Gazette of Ind

EXTRAORDINARY

भाग 🖽 — स्वपंत्र 🕯 , PARTIL Section 4

प्राधिकार से प्रकाशित PUBLISHED BY AUTHORITY

ना दिल्ली, बृहस्पतिवार, मार्च 8, 2007/फोल्लुन राष्ट्र NEW DELHI, THURSDAY, MARCHA, MARCHA, MARCHA, 12,1938

भारतीय चूनित दूस्ट के विनिर्दिश उपक्रम के कार्र

मुंबई, 2 मार्च, 2007

कं कुकी/कीक्षकमा/145/डीकोएकए/एसकुरद्रीकाई-गजर/2006-2007.-भारतीय यूनिट दृस्ट (उपाध्न का हस्तांतरण वर्ष िनस्तर) अधिक्रियम, 2002 की धारा 21(4) को अनुसार 31 सूर्या, 2006 को समाप्त वर्ष हेतु भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विशिषक हैपक्रम के प्रश की विविधन योजनाजी के कुलन मन एक सबसा सेखे उनकी लेखापरीका रिपोर्ट के साथ प्रकाशित किए जाते हैं।

लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट

अनुवार के किन विका 31 मार्च, 2006 तक **मारतीय व्यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिग्ट उपक्रम (एक्ट्यूटीआई), मुंबई की बाजनाओं/फंडों (अनुबंध 'क' में** डॉल्लाखरा) के संलग्न गुलन पत्रों एवं उनस सिमि को समान्य वर्ष हेतु संसान संबंधिक गुजरम क्रेस की लेखापरीक्षक की है। इन विस्तीय विकरणियों का उत्तरदायिक प्रबंधन पर है वर्ष इन्हें प्रबंधन द्वारा जो कि कार्योरेट कार्यात्म, सुंबई में अधिकाल है 🔑 इंडवाओं एवं बार प्रमुख करपोलकों (पूर्ववर्ती पूर्ववर्ती पूर्ववर्ता) के, जिन्हें अब यू ही आई किसीय केंद्रों में बदल दिया गया है) से प्राप्त, संग्रहीत एवं विस्तारपूर्वक किस गए विशीय अविडी/स्वाम के विशरण के आक्षर पर तैयार किया नया है । हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वास संपन्न लेखायरीका के आकर जैरे, इन विचरणियाँ पर विचार व्यक्त करना है ।

इसने अपनी लेखापरीक्षा का संवालन, भारत के सामान्यतया स्वीकृत लेखा के सामानकों के सामुसार किया है इन मानकों के अनुसार यह अपेका की जाती है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यीरणप्रदा करें अधिक वर्ष आपासन प्राप्त हो सके कि वे विस्तीय विवस्त में किया में अरे हैं। से खापीका के दौरान, परीक्षण के तौर पर विस्तीय विवरणिक से पर कार्य के सवर्थन में सार्थन क्व क्रकटन की जीन की नारी है । लेकामरीका में, प्रयोग में लाई गई केवा संबंधी नीतियाँ का निर्धारण एवं प्रयोग के किए गए महत्ववृत्त प्रावकलन का मूल्यांकन भी किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवर्णियों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है । हमारा विश्वास है कि इमारे द्वारा संवासित लेखापरीक्षा से हमारे विवारों को एक समुचित आधीर प्राप्त होता है ।

यहाँ दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आमार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 की आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि :

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय वृिनेट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया था। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शिक्तयों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसूचित किया था। अतः उपरोक्त योजनाओं/फंडों के संबंध में एसयूयूटीआई के लेखे, निरसन अधिनियम के अनुसरण में तैयार किए गए हैं।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 1 का संदर्भ लें)।

2 एसयूयूटीआई में कई परिपक्व/समाप्त की गई योजनाएं एवं सिक्रिय योजनाएं/फंड हैं। परिपक्व योजनाओं की अविशिष्ट राशि को मुद्रा बाजार की लिखतों में लगाया गया है 31 मार्च, 2006 को वर्ष की समाप्ति पर एसयूयूटीआई ने कई परिपक्व/समाप्त की गई योजनाओं का विलय किया है तथा समिकित लेखे प्राप्त करने हेतु प्रशासनिक सुविधा के लिए इन्हें विस्तृत रूप से वर्गीकृत (अनुबंध 'क' में उल्लिखित) किया है। इसके परिणामस्वरूप, कुछ विलय की गई योजनाओं के संदर्भ में वर्तमान वर्ष के आंकड़े, पिछले वर्ष के आंकड़ों से तुलनीय नहीं हैं।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी 2 का संदर्भ लें)।

3. भारत सरकार ने यूएस 64 हेतु आश्वासित मूल्य पर 3000/5000 यूनिटें 'प्रति निवेशक' सीमित पुनर्खरीद सुविधा का अनुमोदन दिया तथा शुंद्ध आस्ति मूल्य एवं आश्वासित पुनर्खरीद मूल्य प्रति यूनिट के मध्य अंतर की क्षतिपूर्ति हेतु वित्तीय सहायता भी प्रदान की । तथापि, ऐसे मामले भी देखे गए जहाँ पात्र सीमा से अधिक यूनिटों की पुनर्खरीद की गई है । इस प्रकार अधिक मात्रा में पुनर्खरीद किए गए यूनिटों की संख्या तथा इसके कारण भुगतान की गई अधिशोष रकम का पता पूर्ण रूप से नहीं लग पाया है । तथापि, पात्र सीमा से अधिक पुनर्खरीद किए गए ऐसी यूनिटों की राशि रु. 3.27 करोड़ है जिसमें से रु. 2.41 करोड़ जिसे वस्ति किया जाना है, को निर्धारण के रूप में राजस्व लेखे के जरिए अपलिखित किया गया है ।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं 3 एवं 7 का संदर्भ लें) ।

- 4. (क) यूर्स 64 **बॉण्ड' के लेंखे में, समाप्त की गई यू**एस 64 योजना की सभी आस्तियां एवं देयताएं व यूएस 64 बॉण्डों के वर्तकार और शामिल **हैं। यथा 1-2-2003 ('नियंत तिथि' जिस** दिन उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 लागू किया एया था) यूएस 64 के प्रारंभिक पूंजी धारकों का रु. 8.55 करोड़ का बही मूल्य जिसे पिछले वर्ष विविध लेनदारों में दर्शाया गया था, को 24 एवं 25 अगस्त, 2006 को उन्हें वापस चुका दिया गया है।
 - (ख) यूएस **64 योजना एवं 7 अन्य योजनाओं—सीजीजी एफ 86**, आरयूपी 94, सीजीजी एफ 99, आरयूपी 99, बीजीवीएमआईपी, एमआईपी 98(**V) एवं एमआईपी 99 के आपिताजनक मामलों** से संबंधित रु. 1.96 करोड़ एवं रु. 0.089 करोड़ के क्रमश: यूएस 64 बॉण्ड **एवं एआरएस बॉण्ड, इन योजनाओं के समा**प्त/समयपूर्व बंद किए जाने पर भी, संबंधित यूनिट धारकों से अपेक्षित सूचना/औपचारिकताएं प्राप्त न होने की स्थिति में जारी नहीं किए गए हैं।

सीजीजीएफ-86 **योजना के मामले में, हालांकि रु.** 42.10 करोड़ की राशि को योजना के समयपूर्व बंद किए जाने पर, यूनिट धारकों को दे**य मोचन राशि के रूप में हिसाब में लिया** गया है, परन्तु यूनिट धारकों द्वारा कुछ औपचारिकताएं पूर्ण न किए जाने की स्थिति में **यह राशि अदावी पड़ी हुई है**।

- (ग) पिछले वर्षों से संबंधित स. 2.31 करोड़ की निवेशकों से प्राप्त आवेदन राशि का पूंजीकरण पूर्ण से नहीं किया गया है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 4(क), (ख) एवं (ग) को संदर्भ लें।)
- 5. रु. 45.45 करोड़ के असूचीबद्ध/निष्क्रिय अधिमान शेयर का मूल्यांकन, लेखांकन नीति च (VII) के अनुसार किया जाना चाहिए परंतु "मूल्यांकन समिति" के मतानुसार इनका अवशिष्ट मूल्य नगण्य है इसलिए इनका मूल्यांकन "शून्य" पर किया गया है। (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 5(क) का संदर्भ लें।)
- 6. अभिरक्षक के प्रमाण-पत्रों के साथ ट्रस्ट के रिकार्ड के अनुसार किए गए निवेशों के मिलान में कुछ अंतर प्रकट हुए, जो बहुत ही पुराने हैं और इनके परिशोधन एवं समायोजन की आवश्यकता है। एसयूयूटीआई ने अभिरक्षक (एसएचसीआईएल) के मिलान विवरण में लगातार विद्यमान ऐसे अंतर के समाधान का प्रथास किया है। ये निम्नलिखित हैं:
 - (क) रु. 931.01 करोड़ के ऑकित मूल्य के डिबेंचर एवं बॉण्ड।
 - (ख) रु. 1.11 **करोड़ के मूल्य के अधिमान शेयर,** जिनमें से रु. 0.94 करोड़ हेतु मोचन आय अभी तक प्राप्त नहीं हुई है।

(ग) रु. 5.23 करोड़ के अंकित मूल्य के इक्विटी शेयर जिनकी लागत रु. 5.23 करोड़ है, जिनमें से रु. 5.22 करोड़ के हीक प्रमाणपत्र तदनेत्रर प्राप्त हुए हैं।

,(तालिका 'इ' को टिप्पणी सं. 5(ख) का संदर्भ लें।)

- 7. डिबेंचर एवं बॉण्ड में किए गर निवेश कित्रमें साविष जमा ऋण (ऋण निवेश के संबोधक) भी सामिक हैं, में विकार कई वर्षों के दौरान स्वीकृत ऐसे कई मामले शामिल हैं, जहाँ हालांकि बहुत पहले ही अनुविधत अविध चीत सूची भी किर भी पूर्ण कम से सुरक्षा निर्मित नहीं की गई है। प्राप्त की गई सूचना के अनुसार (क): 76 मामलों में, मुझ क. 533.09 करोब हेतु सुरक्षा निर्मित ही नहीं की गई है। (ख): 57 मामलों में जुल रू. 246.65 करोब हेतु सुरक्षा पूर्ण कम के लिक्त की बड़े गई है। पूर्ण निर्मित ही नहीं को गई है। पूर्ण अवक्ष के लिक्त की बड़े गई है। पूर्ण अवक्ष की लिक्त की बड़े गई है। पूर्ण अवक्ष की लिक्त की बड़े गई है। पूर्ण अवक्ष के लिक्त की बड़े गई है। पूर्ण अवक्ष की लिक्त की बड़े गई है। पूर्ण अवक्ष की बड़े गई है। पूर्ण की बड़े गई है। पूर
- 8. इक्किटी शेयर में किए गए निवेश कुल राशि में से रु. 3.23 करोड़ को पिछल वर्षों के दौरान बढ़े जाते में डाल दिना गना है, वर्तमान वर्ष के दौरान, एसव्यूटीआई, रु. 1.05 करीड़ की लागत के इक्किटी शेयर के अंतर को प्राप्त के श्रेष्ट कर पाया है। रु. 2.18 करोड़ की लागत के शेव इक्किटी शेयर, अंतरने हेतु अभी तक स्टॉक एक्सिकिटिव कामान (अमीमारटीयस) अधिनियम, 1992 के तहत नियुक्त अभिरक्षक के कार्यालय में लिखत हैं और इस बाबत, रोप जानशी हेतु कर्यों कर ज्यापालय, भूगई में याजिका दायर की गई है।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 6(i) का संदर्भ लें ।)

- 9. बैंक लेखे के मिलान से जात हुआ कि पिछले कई वर्षों की बड़ी रकम की प्रीविष्टियों/मर, संबंधित वैकर्षे द्वारा पूर्ण विवरण/कौरे न देने के कारण असमायों वर्त/अप्रयोणित हैं। वर्ष के बैहान एसप्यूप्येखाई ने वैक के विशेषन ने कार किया की बनाने में एवं अपने कार्यालयों से अपिक्षित ऑकड़े/सूचना, संप्रहीत/विस्तारपूर्विक निस्तान करने केंद्र की अपना किया है। इस वरियोजना की समाप्ति पर उपरी अतिम स्थिति निष्णालिक्षत है :
 - (क) यथा 31-03-06, नामे/कमा रोच दशीते हुए 695 निवास क्षेत्र आते विकास में उपनि इस द्वारा नामे/कमा की हरित शामिल थी, जिसकी वैसे से कोई अवाब नहीं मिला एवं इसके विवसित स्थाप को की काल्यकी को जान स्वाम के आधार पर अपितिका/पुनरांकित की कुल साथ को प्राप्त में एको हुए कि बादे में काल्यक न हो। गई प्रविध्वित/वर का शुद्ध प्रभाव रु. 106759682 है। विधिन्त योजनाओं से संबोधित इस समाव को, स्वाहित अर्थ हारा निर्धारण के चरित्र निम्नलिखित रूप से समायोजित किया गया है:

पुराने खेक कार्त की हानि की पूर्ति संबंधी अदावगी साथ वितरण काता संबंधी हानि की पूर्ति गुद्ध को छ. 112041**86**2

हाळ नामे रु. 6050983

T. 172551721

मृतः महारं : समस्य लेखे के फिए शुद्ध पुनर्शकन शुद्ध प्रमाव (नामे)

T. 65792038

₩ W. 106759662

(ख) पिछले कई वर्षों से कुछ विवरण/सूचनाओं के अधाव में समानीका/महबान न की गई पुरानी प्रविश्वितां को 26 निकित्त सामान्य फंड को बैंक खाते विद्यमान थे। स्वनुष्कितां द्वारा किए गय निर्णत में अपुक्त देने खातों में शाविता के त. 6.80 लाक (नामे रु. 25.11 लाख, घटाएं जुना है. 18.31 जाक) की पाकित को निर्धाल से उस में राज्यन होता के विर्धाल से उस से राज्यन होता के स्थान से उस से राज्यन होता के स्थान से उस से राज्यन होता के स्थान से स्थान से उस से राज्यन होता के स्थान से उस से राज्यन होता के से राज्यन होता के स्थान से से राज्यन होता के स्थान से उस से राज्य होता है।

(शासिका 'ड' की टिप्पणी सं 7 का संदर्भ सें 1) कि कि

- 10. यथा 31-03-06, नामे/जमा संबंधी शेव सहित कुल 113 साम्रिय वैना स्तित विक्रमीन हैं। इसने के पाना है कि विक्रमी 4 वर्त की प्रतिकार ने कि पाना है कि पाना के अवस्थान के अवस्थान के अवस्थान है कि पाना के प
- 11. (i) एसयुयूटीआई के विधिन्न बैंकों के जिरए नकर प्रवेशन प्रणाली अभए रखा है जिसका शेष, दिन की संगाण पर कुछ होना वाहिए। तथापि, यथा 31-03-06, विधिन्न योजनाओं से संगीयत कुछ नोमली में सीवन्य की लिंकों में प्रवेश के प्रवेश के करोड़ एवं रु. 7.33 करोड़ नामे/जमा शेष हैं। चूकि अपीक्षत विवार उपलब्ध नहीं हैं, एसंबुद्धीकाई में निश्चव किए हैं कि इस शेष राशि को अपिलिखत/पुनराकित किया जाए। तदनुसार, ऐसी नोज राशि को निमारित के सकार में प्रवेश की समायोजित किया गया है।

(तारिका 'ड' की टिप्पकी सं 7 का संदर्भ हों ।)

- (ii) एसयूयूटीआई ने निश्चय किया है कि फुटकर/ठचंत/विधि/जमा/लेनदार/पारगमन निधि, अंतर कार्यालय लेखे आदि के संबंध में विद्यमान कुछ खाते, जो अब प्राप्य/देय नहीं हैं एवं पिछले कई वर्षों से बकाया पड़े हुए हैं, को लेखा में समायोजित किया जाना है, क्योंकि उनसे संबंधित आवश्यक डाटा/विवरण/सूचना उपलब्ध नहीं है। तदनुसार ऐसे खातों को निर्धारण के रूप में (i) विद्यमान प्रावधान खाता ह. 3119359 एवं राजस्य लेखा ह. 30872400 के जरिए समायोजित किया गया है।
- (तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 7 का संदर्भ लें।)
- 12. विभिन्न योजनाओं से संबंधित, अग्निम, देनदार, लेनदार, फुटकर, उचंत, जमा, पारगमन निधि, अंतर कार्यालय लेखे एवं बैंक मिलान के तहत दर्शाए गए लांबे समय से बकाया शेष, जिनका वर्ष के दौरान एसयूयूटीआई द्वारा समायोजन किया गया है, पुष्टि/समाधान, एवं अनुवर्ती समायोजन यदि कोई हो, के अधीन हैं।
- 13. ऋण की अविधि के पुनर्तिधारण के मामले में एसयूयूटीआई ने पुनर्तिधारण हेतु सहमत मानदंडों के आधार पर राजस्व पर प्रभार लगाते हुए समस्त विद्यमान प्रावधान को पुनरांकन के रूप में प्रस्तुत किया है। उचित पद्धित यह होनी चाहिए कि राजस्व लेखे के प्रावधान में शुद्ध योग/पुनरांकन को दर्शाया जाए। इसके परिणामस्वरूप, व्यय पर आय के शुद्ध आधिक्य पर प्रभाव डाले बिना पुनरांकित प्रावधान एवं प्रभारित प्रावधान को राजस्व लेखे में उच्च मूल्यों पर दर्शाया गया है। इस संबंध में प्रत्येक मामले हेतु संबंधित कार्रवाई की जानी है।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 12 का संदर्भ लें।)

- 14. एसयूयूटीआई की अचल संपत्ति के प्रबंधन एवं रख-रखाव के कार्य एवं संबंधित मामलों को 'यूटीआई इन्फ्रास्ट्रक्चर एवं सर्विक्षेज लि., (यूटीआई आईएएसएल) 'जो कि एसयूयूटीआई की पूर्ण रूप से स्विमत्व वाली सहायक कंपनी है, को सौंप दिया गया है । इस व्यवस्था में एवं बही खाता रखने, दस्तावेज, अभिलेख आदि में निम्नलिखित अपर्यापतता/कमी पाई गई है-
 - (क) एसयूयूटीआई एवं यूटीआई आईएएसएल के बीच अभी तक कार्य-क्षेत्र संबंधी करार एवं यूटीआईएसएल द्वारा दी जा रही सेवाएं एवं कमीशन, सेवा प्रभार, आय, व्यय आदि पर लगाए जाने वाले प्रभार के नियम निष्पादित नहीं किए गए हैं।
 - (ख) एसयूयूटीआ**ई के स्वामित्व/धारण तहत कई संपत्तियों** के स्वात्वाधिकार के प्रलेखीकरण/हस्तांतरण अभी तक पूर्ण किए जाने **बाकी हैं । इसकी राशि भी अभिनिश्चित नहीं है** ।
 - (ग) एसयूयूटीआई ने कुछ संपत्तियों को विभिन्न कंपनियों को पट्टे पर दिया है। पट्टा संबंधी आवश्यक करार जिसमें पट्टे की अवधि, प्रभारित किराया, अन्य शर्त आदि का उल्लेख होना चाहिए, की प्रविध्टि नहीं की गई है।
 - (घ) यूटीआई आईएएसएल में बही एवं अभिलेख के अपूर्ण रख-रखाव संबंधी, बेची गई कुछ संपत्तियों के वाउचर उपलब्ध न होने संबंधी, आंतरिक नियंत्रण प्रणाली एवं क्रियाविधि की कमी, कम/अत्यधिक/गलत रूप से प्रभारित पट्टा किराया/व्यय/कमीशन, सेवा प्रभार, संपत्तियों की अपर्याप्त बीमा, निविदा में दी गई कुछ शतों का पालन न करने संबंधी कुछ मामले हैं। उपरोक्त कमियों के कारण हम संपदा एवं संपत्ति संबंधी लेनदेन/मामलों की विशुद्धता के बारे में टिप्पणी करने में असमर्थ हैं।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 13 का संदर्भ लें।)

- 15. एसयूयूटीआई ने सामान्यतया उचित रिकार्ड बनाए रखा है । इनमें, अचल आस्तियों की स्थिति/स्थल एवं परिमाणात्मक विवरण को शामिल करते हुए पूर्ण विवरण दर्शाए गएं हैं । अचल आस्तियों का भौतिक सत्यापन पूरी तरह से नहीं किया गया है एवं भौतिक रूप से सत्यापित अचल आस्तियों का बही रिकार्ड के साथ मिलान जारी है । अचल आस्तियों की पुरानी/अमान्य/निष्क्रिय मदों को अभी तक निश्चित नहीं किया गया है ।
- 16. पूर्ववर्ती यूटीआई को पिछले वर्षों से संबंधित धनकर अधिनियम के अंतर्गत सूचना प्राप्त हुई है जिसमें रु. 3.84 करोड़ की मांग की गई है जिसके संबंध में धन कर आयुक्त के समक्ष एक अपील अधिमान्य की गई है जिसे उन्होंने स्वीकार कर लिया है। इसके बाद विभाग द्वारा आयंकर अपील अधिकरण के समक्ष किए गए अपील को खारिज कर दिया गया क्योंकि आय कर के प्राधिकारियों ने उनके विभाग की अनुमित लिए बिना अपील प्रस्तुत की थी। तत्पश्चात्, धन कर के प्राधिकारियों ने अपील पुन:स्थापित करने हेतु आवश्यक अनुमित प्राप्त कर ली है। हालांकि, नई सूचना की प्राप्ति लीबत होने के कारण, इससे उत्पन्न कोई देयता, यदि कोई हो, को सुनिश्चित नहीं किया जा सकता है।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 9 का संदर्भ लें।)

17. ब्याज कर अधिनियम, 1974 **के प्रावधानों के अंतर्गत ट्रस्ट को** 1992-93 से लेकर 1999-2000 तक **के निर्धारण वर्षों के** लिए प्रभार्य ब्याज कर **के संदर्भ में धा**रा 10 क के अंतर्गत सूचना प्राप्त हुई है। ट्रस्ट ने ब्याज कर लगाए जाने के विरुद्ध माननीय मुंबई

उच्च न्यायालय में एक रिट याधिका दायर की है। मुंबई उच्च न्यायालय ने दिनांक के अपने आदेश में इसे निरस्त कर दिया है। उसके बाद केंद्रीय प्रत्यक्ष-कर बीर्ड ने मुंबई उच्च न्यायालय के निर्णय के विरुद्ध भारत के सर्वोच्च न्यायालय में विशेष याधिका दायर की है। यद्यपि विशेष याधिका स्वीकार कर ली गई थी किंतु सीटीबीटी को कोई अंतरिम राहत प्रदान नहीं की गई थी। बूकि यह मामला अभी भी माननीय उच्चाम न्यायालय के समक्ष विश्वासमीत है अतः प्रदार्थ हुएक कर के कारण उत्पुत्तन होने वाली देवता का निर्धारण नहीं किया जा सकता।

(तालिका 'क्र' की टिप्पणी सं. 10 का संदर्भ लें ।)

18. दिनांक 7 नवंबर, 1998 को कोलकाता के आंचलिक एवं शाखा कार्यालय में आग लगने के परिणक्षस्वरूप सम्पत्ति, फर्नींबर, जुड़नार इत्यादि पूर्णतया नष्ट हो गए थे। इस हानि की शतें हेतु यूटीआई ने वर्ष 2001 में नेशनल इंस्केरेंस कंपनी के क्रिक्ट रु. 10.75 करोड़ की डिक्री हेतु माननीय कोलकाता उच्च न्यायालय में एक मुक्टमा दायर किया आ। बीमांकर्ता ने अंतरिम आदेश के आधार वर पूर्ण निपटान दर्शाते हुए रु. 3.03 करोड़ की राक्षि अदा की। मामला, अतिम न्यायानिर्णवन हेतु माननीय उच्च न्यायालय के समक्ष विचाराधीन होने के कारण उच्च खाता के तहत पड़ी हुई रु. 8.12 करोड़ की बकाया राशि, एवं कारण में क्षति हुई अनुप्रयोग्य स्टांक के कारण मूल्यहास' के तहत पड़ी हुई रु. 5.41 करोड़ की राशि, हेतु आवश्यक प्रविक्टियां समाचोंकित की जानी है।

(तालिका 'ड' की टिप्पणी सं. 11 का संदर्भ लें ।)

19. हमारी राय में यह आवश्यक है कि संपूर्ण आंतरिक नियंत्रण पद्धतियां एवं प्रक्रिकार्य, विशेषतः आंतरिक लेखापरीका, असंस्कृषित यूनिट आवेदनपत्रों, निवेशक सेवा, रिजस्ट्रार संबंधी सेवा, आस्तियों के प्रक्रेन, क्लेत पर आयकर कटौरी, अप्रदत्त लाणांश, क्लिशों की निगरानी, विधि संबंधी मामले आदि के क्षेत्रों में और अधिक सुधार लाख खाइ एवं उसे सुदृढ़ हुनाया जाए।

हम उम्सेक्ड कैस सं. 4 (क्स) एवं (ग), 6 से 18 में की गई मदों के संदर्भ में प्रस्यूयूटीआई के लेखे पर उनके करिमाजात्मक एवं विजीय प्रमाब पर अपनी राय व्यक्त करने में असमर्थ हैं।

- 20. उपरोक्त 1 से 19 अनुकोदों में उरिलाखित हमारी टिक्पणियों के अधीन, हम आने रिपोर्ट करते हैं कि :
 - (क) इमने वह सारी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो इमझे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के मुताबिक हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।
 - (ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्य लेखे, लेखा बहियों के समनुकप हैं।)
 - (ग) इमारी राय में और इमारे सर्वेत्तम ज्ञान के अनुसार और इमें दी गई सूक्ष्मा और स्पष्टीकरणों के अनुरूप और अनुसूची
 (इ' के अनुसार टिव्यणियों और महत्वपूर्ण ब्रॉखा नीतियों के विकास के साथ पढ़े जाने पर;
 - (i) उसत तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इनमें सभी आवश्यक विवरण दिए गए हैं और "भारतीय चूनिट ट्रस्ट (उपक्रम के हस्तांतरण एवं निरसन) अधिक्रियम, 2002", के उत्गीत बनाए गए हैं ताँकि यथा 31 मार्च, 2006, एसयूपूटीआई की विभिन्न योजनाओं प्लानों/फंडों की सच्ची और साफ स्थिति को दशाया जा सके ।
 - (#) योजनाओं/फडों (अनुबंध 'क' में दिए गए अनुसार) के उन्हें राजिस्त आय का व्यय से अधिकता का सच्छा और साफ चित्र दिखाते हैं।

दिनांक : 21/12/2006 स्थान : सुंबर्ष

क्ते के के सोनी एवड क., सनदी लेकाकार के के सोगी भगीदार

अनुबंध क

- **कुछ योजनाओं के** विलय से नई योजनाएं **बनाई गई हैं**।

क्र.सं.	योजना का कूट	योजना का नाम	
1	1	यूएस 64	यूएस 64 कर मुक्त बॉण्ड
2	152	यूएस 64 बॉण्ड	—- Net
3	15	सीजीजीएफ 86	
4	51	बीजीवीएमआईपी	
5	61	आरयूपी 94	
6	111	एमआईपी 98 V	एआरएस कर मुक्त बॉण्ड
7	113	सीजीजीएफ 99	7-11-14 11 3 14 41 - C
8	114	आरयूपी 99	
9	115	एमआईपी 99	
10	158	एआरएस बॉण्ड	
11	32	यूजीएस 2000	
12	33	एमईपी 91	
13	37	यूजीएस 5000	
14	41	एमईपी 92	
15	63	एमआ ईपी 94 III	
16	70	एमआईपी 95 II	एमएटीएनएवीएमआईपी
17	72	डीआईयूषी 95	
18	74	एमआईपी 95 III	•
19	75	एमआईपी 96	
20	. 76	एमआईपी 96 II	
21	. 7	ईओएफ 96	
22	79	एमआ ईपी 96 III	•
23	130	एमआईपी 2000 III	
24	36	ओम्नी	
25	. 71	आईआईएसएफयूएस 95	
26	81	आईआईएसएफयूएस 96	
27	89	आईआईप्सएफयूएस 97	
28	98	आईआईपसएफयूएस 97 II	
29	100	आईआईऐसएफयूएस 98	
30	1	आईआईप्सएफयूएस 98 II	·
31	46	आरयूएस 92	
32	86	एमआईपी 97	एमएटीएनफवीएमआईपी
33	88	एमआईपी 97 II	
34	91	एमआईपी 97 III	
35	84	एमआईमी 97 IV	•
36	96	एमओईपी 97 V	
37	99	एमआईपी 98	
38	102	एनआरआई फंड	
39	104	एमआईपी 98 II	
10	108	एमआईपी 98 III	
1 1	109	एमआईपीः 98 IV	

क्र.सं.	योजना का कृट	योजना का नाम		<u> </u>	
42	174	एमआईपी 98 II	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	, 100 (186), 15 866, 1457	
43	124 126	एमंडाईपी-2000	e tika i kalandari ku ti	क्षातीय्कवीय्समाईपी	
44	129		en de la companya de	Section of the sectio	
45	68	एमआईपी 95	ing di kalangan di kalanga Kalangan di kalangan di ka	प्रस्कार्द्रपी 95	
46	80	डीआईपी 91		डीआईपी 91	
47	82	एमऑईपी 96 IV	क्षा कर कर के कि स्वयूप्त के कि स्वयूप्त के कि		
48	28	वीईसीएपूएस 🖭	The state of the s	विद्वारसूरस्	£**
· *** 9	gara og 30 , kvara og	. वीईसीएयूएस II	Committee Salar Service	वीईसीएयूएस II वीईसीएयूएस III	w,
50	40	वीईसीएयूएस III		वाइसार्देरयम	
51	122	एसयूएस. ९९		Vargar-99 (# 103-11)	
52	131	एमआईपी 2001	en e	्यूनकार्थी ३००।	<u> </u>

भारतीय यूनिट दुस्ट का विनिर्देश्व स्थानम महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ

क, आय निर्धारण

- L लामांश आय निम्नलिखित आधार पर निर्धारित सनी जाती है ३
 - कः स्वीवदः इपियटी शेयरों के सम्बंध में लामांश आय, ''लामांश रहित'' तारीसः को मोद्धत खेरी है ।
 - ख. असूचीबद्ध इक्किटी शेयरों के सम्बन्ध में लामांश आय, घोषणा की तारीख की प्रौद्धा होती है।
 - ग. अधिमान शेयरों के सम्बंध में लोभांश आय, प्राप्ति को तारीख को प्रोद्ति होती है 🕫 💯 💯 🥬
- II. डिबेंचर एवं अन्य नियत आय वाले निवेशों पर ब्याज का निर्धारण, प्रोद्धवन आधार पर आदि आता आता है । हालांकि, यदि आरित की गैर-निधादन (एनपीए) वर्गीकृत कर दिया गया हो तो आय का निर्धारण नहीं किया बाहा है और ऐसी आस्तियां पर प्रोद्धा आय हैंतु प्रावधान किया जात है ।
- III. निवेशों की बिक्री से होनी वाले लोभ या हानि का निर्धारण बिक्री तारीख को भारत औरत स्वांत के आकर पर किया जाता है। हिबेंचर/बॉण्डों के शोधन पर लाभ या हानि और प्राप्य भ्रोमियम देम तारीख को निर्धारित किया जाता है।
- IV. शून्य कूपन बॉण्ड, डींप डिस्काउंट बॉण्ड एवं अन्य दीर्जावधि बट्टाकृत प्रविभृतियों के संदर्भ में कारोबार लागत एवं परिपक्वता मूल्य के अंतर की राशि को वाईटीएम आधार पर लिखत की शेष अवधि में पुरिशोधित किया जाता है।
- V. यूनिट योजना 1964 बॉण्ड, जिसके अंतर्गत अचल आस्तियां हैं, यूटीआई एएमसी प्रा. लि. द्वारा उपरोक्त आस्तियों के प्रबोगार्थ न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित आपसी सहमति आधार पर सेवां प्रभार वसूल करता है।

ख, यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निश्चि

यूएस 64 के संबंध में, जहां यूनिटें भारत सरकार द्वारा घोषित विशेष सैकोज के संतर्गत ऑकत मूह्य से स्थिक प्रीमियम पर पुणर्कीर की जा रही हों तो प्रीमियम को यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निश्चि में प्रभारित किया जाता है। जब कभी यूएस 64 की यूनिटें, शुद्ध आस्ति मूल्य (एनएबी) आधारित मूल्यों के अंतर्गत पुनर्खरीद की जाती है तो बदटे की यूनिट प्रीमियम प्रारक्षित निश्च में जैमी किया जाता है।

ग, व्यय

ये प्रोद्धवन आधार पर हिसाब में लिए जाते हैं।

प्र. क्षास्कृतित राजस्य कार्य

ं प्रारंभिक निर्में क्या एवं एजेंटों को देश कमीशन, योजनाओं के प्रायधानों के अनुसार अवधि के दौरान अपरिश्वित किया जाता है।

পা বিশ্বয়ের হাজা কেবল হয়েছে জাইছ 🔾 🎉

छ जब यूनिटें पुनर्खरीद की जाती है तो आस्थिगित राजस्व व्यय को उसी वर्ष प्रभारित किया जाता है सोच की अवधि को भी उपयुक्तत: समायोजित किया जाता है।

क्र. निवेश

- i. निवेश लागत अथवा घटी हुई लागत पर बताए जाते हैं ।
- ii. द्वितीयक बाजार में प्रतिभृतियों की खरीद/बिक्री को व्यापार की तारीख को हिसाब में लिया जाता है।
- iii. निवेश की लागत में दलाली, सेवा-कर एवं डाक प्रभार शामिल है।
- iv. प्राथमिक बाजार में अभिदान, आबंटन निवेश के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- v. अधिकार पात्रता का निवेश के रूप में निर्धारण "अधिकार रहित" तारीख को किया जाता है।
- vi. बोनस पात्रता का निवेश के रूप में निर्धारण, "बोनस रहित" तारीख को किया जाता है।
- vii. डिबेंचर/बाण्ड, ऋ**णों एवं जमाराशियों में निवेश को शोधन/देय तारीख** से चालू आस्तियों में हिसाब में लिया एवं दिखाया जाता है ।

च, निष्पादित निवेशों का मूल्<mark>यांक</mark>न

I. इविवटी एवं इक्विटी सम्बद्ध प्रतिभृतियां

अ, कारोबारी प्रतिभृतियां :

जब किसी प्रतिभृति **का किसी शेयर बाजार में 30 दिनों (मूल्यांकन तिथि स**िहत) के भीतर लेनदेन किया जाता **है एवं ऐसी अवधि के** दौरान लेनदेन की समग्र **मात्रा 50,000 से अधिक होती हो अथवा लेनदेन की** मात्रा रु. 5,00,000 से अधिक **हो तो प्रतिभृ**ति को कारोबारी प्रतिभृति कहा जाता **है। इनका मूल्यांकन बीएसई के अंतिम बंद मूल्य पर** किया जाता है तथा इसकी अनुपस्थिति में एनएसई का अंतिम बंद मूल्य लिया जाता है।

आ, गैर-कारोबारी/कम कारोबारी/असूचीबद्ध प्रतिभृतियां

प्रतिभूतियों में निवेश **जिसका उपरोक्तानुसार किसी भी शेयर बाजार में लेनदेन नहीं** किया गया है, का मूल्यांकन सेबी विनियमावली के अनुसार उचित मूल्य **पर निर्धारित किया जाता है।**

II. डिबेंचर, बॉण्ड सावधि ऋण एवं अंतरणीय नोट-ऋण प्रतिभूतियां

अ. कारोबारी प्रति<mark>भूतियां</mark>

डिबेंचर एवं बॉण्डों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन की तिथि को ऑतम बाजार दर पर किया जाता है और इसकी अनुपस्थिति में मूल्यांकन तिथि से 15 दिन की अवधि के दौरान उपलब्ध नवीनतम भाव पर किया जाता है बशर्ते उस प्रतिभूति का मुख्य शेयर बाजार अथवा अन्य किसी शेयर बाजार में विक्रय योग्य लॉट (वर्तमान में रु. 5 करोड़) में अलग-अलग लेनदेन हुआ हो।

आ. गैर-कारोबारी/कम कारोबारी प्रतिभूतियां

गैर-कारोबारी/कम **कारोबारी प्रतिभूतियों में निवेश**्का **मूल्यांकन निम्नानुसार कि**या जाता है:

(i) दर्जाकृत ऋण प्रतिभूतियां

182 दिनों से अधिक अवशेष परिपक्षता अविध वाली ऋण प्रतिभूतियां

182 दिनों से अधिक **अवशेष परिपक्कता अवधि वाली प्रतिभूतियों में** निवेश का मूल्यांकन क्रिसिल द्वारा प्रदान किए गए मैट्रिक्स पर आधारित परिपक्कता पर प्रतिफल (वाईटीएम) पर किया जाता है। परिपक्कता पर प्रतिफल को सेबी विनियमावली के अनुसरण में अनकदीकरण की जोखिम **हेतु बढ़ायां अथवा घटाया जाता है**।

182 दिनों की परिपक्कता अवशेष अवधि वाली ऋण प्रतिभूतियां

182 दिनों की परिपक्<mark>वता अवशेष अवधि वाली ऋण प्रतिभृतियों में निवेश</mark> का मूल्यांकन, मूल्यांकन तिथि को प्रतिभृतियों के परिशोधन के आधार पर किया जाता है।

पुट/कॉल ऑप्शन **वाली ऋण प्रतिभूतियां**

कॉल ऑप्शन वाली प्रतिभृतियों का मूल्यांकन निम्नतम कॉल पर किया जाता है और पुट ऑप्शन वाली प्रतिभृतियों का मूल्यांकन सबसे अधिक पुट पर किया जाता है। पुट एवं कॉल दोनों ऑप्शन वाली प्रतिभृतियां पुट/कॉल तिथि को परिपक्व हुई समझी जाएंगी एवं तदनुसार मूल्यांकित होंगी।

पूर्णतः/अंतरः/वैकल्पिक परिवर्तनीय डिवेंचर

i. डिबेंचरों के परिवर्तनीय भाग का मूल्यांकन, जहां परिवर्तन की शतें उपसब्ध हों, क्रमहा: कारोकार युवं कम कारोकार गैर-कारोकारी इक्किटी हेतु लागू बाजार के अंतिम मूल्य अथवा उचित मूल्य में से नकदीकरण हेतु 10 प्रतिशत बट्टा कार कार्य कारा है।

THE CONTRACTOR

- परिवर्तनीय डिबॅचरों के गैर परिवर्तनीय भाग एवं परिवर्तनीय डिबॅचरों की सम्पूर्ण सिक्त का मुख्योंका, व्यक्त प्रित्यून की शर्ते लागू न हों, पैरा च(II) के अनुसार गैर परिवर्तनीय डिबॅचरों के लिए झामू मायदण्डों के अनुसार किया जाता है।
- (ii) अदर्जाकृत गैर निवेश श्रेणी वाली ऋण प्रतिभूतियां

अदर्जाकृत/गैर-निवेश श्रेणी वाली ऋण प्रतिभृतियों का मूल्यांकन उनके अंकित मूल्य में से 25 प्रतिशक्त कहा कर किया जाता है। जबकि दीर्घावधि बद्दा वाले बॉण्डॉ का मूल्यांकन उनके अंतर्निहित लागत में से 25 प्रतिशत कुर्दा कर किया जाता है।

III. सरकारी प्रतिभृतियां

सरकारी प्रतिभृतियों में निवेश का मूल्यांकन, मूल्यांकन तिथि को एम्फी द्वारा पंजीकृत संस्था क्रिसिल द्वारा मूल्यों पर किया जाता है। जिन प्रतिभृतियों का मूल्य क्रिसिल द्वारा प्रदान नहीं किया जाता है, उनके लिए एकश्राईएक्श्नादी द्वारा प्रवत्त प्रद्विफल यह रेखा का प्रयोग किया जाता है।

IV. अनोधृत कार्रट

अनोधृत वारंटों का मूल्यांकन लामांश तत्व के लिए बट्टाकृत, यदि कोई हो, अंतर्निहित श्रीकाती लेक्स के बार्का कुर्क में से हेरे प्राचीगिक मूल्य कटा कर किया जाता है। जिन मामली में इस प्रकार प्राप्त मृत्य है य प्राचीगिक मूल्य के बार्का के बहुत है यहां बार्टों का मूल्य श्रूत्य क्या जाता है। जैसे प्राप्त मृत्य श्रूत्य का प्राप्त प्राप्त जाता है। जैसे प्राप्त प्राप्त प्राप्त का विश्व लागत पर शिया जाता है।

V. अधिकार पात्रता

शैयरों की अधिकार सत्रता का मूल्यांकन शेयरों के बाजार मूल्य में से देव आयोशिक मूल्य को बड़ाकर तथा लामांश तत्व के लिए बदेश कार कर, जहां लागू हो, किया जाता है।

VI. मुद्रा बाजार लिखत

मुद्रा बाजार शिखतों में निवेश का मूल्यांकन लागत तथा मूल्यांकन तिथि तक उपार्जित ब्याज पर किया जाता है।

VII. अनोधूत/कम कारोबारी अधिमान शेवर

- i. अधिमान शेयरों के दर्जे के अभाव में किसी कंपनी की उपलब्ध ऋण लिखेतों के दर्जे की प्रयोग मूल्यांकन हेतु किया जाता है।
- ii. बीबीबी (-) एवं उससे उच्च श्रेणी वाली निवेश श्रेणी का मूल्यांकन, उपर्युक्त क्रूब क्रिक्स, फ़िसिल मैट्रिक्स/अन्य दर्जा निर्धारण एजेन्सियों द्वारा प्रदान किए गए दर्जे पर परिपक्वता पर प्रतिफल (क्रिक्ट्रीएम) पर किया जाता है।
- iii. 'अदर्जांकृत' एवं 'निवेश श्रेणी से निम्न' श्रेणी वाले अधिमान शेयरों का मृत्यांकृत अकित मृत्य के 25 प्रतिशत बट्टे पर किया जाता है।
- iv. संबंधी परिवर्तनीय अधिमान होयरों का मूल्यांकन, पूर्णतः परिवर्तनीय डिब्बिसरें के मूल्यांकन हेतु लागू मानदण्डों के अनुसार किया जाता है। यदि परिवर्तन के ब्यौरे उपलब्ध न हों तो के सामान्य ध्वायाकन शेवर स्वाने किये हैं और तद्नुसार मूल्यांकित किए जाते हैं।
- v. अधिमान रोयरों का 90 दिनों के भीतर लाभांश प्राप्त न होने के मानले में सूरक्षकन हेतु हिन्द्र महिला काता है। यदि बकाया 1 वर्ष से अधिक तक जारी रहता हो, तब 20% बदेश सामू होता है।
- vi. यदि प्रतिदान राशि 90 दिनों के भीतर प्राप्त नहीं होती है को प्राप्य प्रतिदान हेतु 100% प्रविदान बनाया जाता है । यदि प्रतिदान किस्तों में हो और प्रतिफल 90 दिनों के भीतर प्राप्त नहीं होता हो हो प्राप्य प्रतिदान हेतु प्रायक्षान के अतिरिक्त शेव राशि पर नीचे दिए गए अनुसार बट्टा लागू होता है।
- vii. यदि अधिमान रोयरों के प्रति पहले से ही प्रावधान किया गया हो तथा कंपनी द्वारा जारी कोई अन्य आसि गैर निष्मादी हो तो ऐसे अधिमान रोयरों को राून्य पर मूल्यांकित किया जाता है।

VIII. इंडेक्स/स्**टॉक फ्यूचर्स**

इंडेक्स/स्टॉक्स प्यूचर्स पर निवेश का मूल्यांकन, संबंधित शेयर बाजार द्वारा मूल्यांकन तिथि को घोषित निपटान मूल्य पर किया जाता है।

IX. इंडेक्स स्टॉ**क ऑफान**

इंडेक्स/स्टॉक्स ऑप्शन पर निवेश का मूल्यांकन, संबंधित शेयर बाजार द्वारा मूल्यांकन तिथि को घोषित अंतिम प्रीमीयिम उद्धरण पर किया जाता है।

७. प्रावधान एवं मूल्य**हास**ः

I. संदिग्ध समझी गई आय हेतु प्रावधान

- i. आस्ति के गैर निष्पादी (एनपीए) वर्गीकृत होने की तिथि से पहले की अविध की बकाया ब्याज आय के सबंध में प्रावधान किए जाते हैं।
 - ii. एक बार आस्ति के गैर निष्णादी (एनपीए) वर्गीकृत होने पर आय निर्धारण नहीं किया जाता है तथा ऐसी आस्तियों पर उपचित आय हेतु प्रावधान किया जाता है।
 - iii. लाभांश **के संबंध में प्रावधान किया जाता है जब यह** लाभांश रहित तारीख से 120 दिनों से अधिक दिनों तक बकाया रहता है।

II. निवेश के मूल्य में मूल्य**हा**स

उपरोक्त मान**दण्डों के अनुसार संगणित निवेशों के कुल मूल्य की** तुलना ऐसे निवेशों की कुल लागत से की जाती है और परिणामस्वरूप मूल्यहास, य**दि कोई हो, राजस्व लेखे में प्रभारित किया जाता है** । यदि ऐसा कुल मूल्य, कुल लागत या पिछले वर्ष के अंत के कुल मूल्य से अधिक हो तो **पहले समायोजित किए गए मूल्यहास की** सीमा तक मूल्यवृद्धि राजस्व लेखे में पुन: जमा कर दी जाती है ।

🔟 गैर-निष्पादी आस्तियों हेतु प्रावधान (एनपीए)

i. ऐसी "आस्थिय" **जिनका ब्याज/मूलधन, एक तिमाही अर्थात्** 90 दिन अथवा उससे अधिक दिनों से ऐसी आय/किस्तें देय हों, उन्हें गैर निष्पादी शाहित**यों के रूप में वर्गीकृत किया जाता है। ऐसी आस्तियों के लिए प्रावधान ऐसी आस्तियों के एनपीए वर्गीकृत किए जाने की तिथि से किसे दी गई सारणी के अनुसार अलग-अलग किए जाते हैं। ऐसी कंपनी की दूसरी निष्पादी आस्तियों के लिए प्रावधान नहीं किए जाते हैं।**

आस्ति की गैर-निष्पादी रहने कीर्फिनविध	लागत पर प्रावधान का प्रतिशत	
90 दिन या अधिक	10%	
180 दिन या अधिक	30%	
270 दिन या अधिक	50%	
360 दिन या अधिक	75%	
450 दिन या अधिक	100%	

- ii, एनपीए पर बकाया मूल पुनर्भुगतान के लिए पूरा प्रावधान किया जाता है।
- iii. एनपी**ए पर प्रावधान को राजस्व लेखे में प्रभारित कि**या जाता है।
- iv. लेखांकन नीति छ (I) के अंतर्गत बनाए गए प्रावधान आस्तियों की प्राप्ति पर पुनरांकित किए जाते हैं। ब्याज की अदायगी में चूक होने पर निवेश प्रावधान बनाए जाते हैं तथा प्रथम पुनर्निधारण, दो सप्ताहों की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं। निवेश के प्रावधान ब्याज एवं मूलधन की अदायगी में चूक होने पर बनाए जाते हैं तथा प्रथम पुनर्निधारण, आस्ति के नियमित लाभ दिए जाने के बावजूद चार तिमाही की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं। तत्पश्चात् पुनर्निधारण या पुनर्संगठन पर निवेश प्रावधान (नए लिखत का निर्गमन), आस्ति के नियमित लाभ दिए जाने के बावजूद आठ तिमाही की अवधि के पश्चात् पुनरांकित किए जाते हैं।

ज. अंतर योजना कारोबार (आईएसटी)

i. कारोबारी इक्टिटी शेवर: कारोबारी प्रतिभृतियों की आईएसटी दिन (स्पॉट मूल्य) पर यथा आईएसटी तिथि पर प्रभावित होता है और इसकी अनुपस्थिति में पिछले 30 दिनों के दौरान उपलब्ध नवीनतम अंतिम बाजार मूल्य पर किया जाता है। ii. गैर-कारोबारी/कम कारोबारी/गैर सूचीबद्ध इक्किटी शेबर : मोचन होने वाली योजनाओं के मामले में (अर्थात् अर्थिकट की तिथि से 45 दिनों को अंदर प्रिप्तक होने वाली-योजनाएं) प्रतिभृतियों की आईप्रस्टी से संबंधित सिक्षित किन्द्रितिक क्रिकी के सामकार्थिक मूल्य पर प्रभावित होगी :

- (i) यदि ऐसी इक्विटी हेतु, यथा आईएसटी तिथि, पिछले 90 दिनों के दौरान किसी भी मान्यता आक केट कार्य है। भाव, ऐसे भाव में से 25% अनकदीकरण हेतु बस्टा काट कर किया जाता है।
- (ii) अनोधृत इक्विटी समय-समय पर पूर्ववर्ती न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित पद्धति के अनुसार सूक्वाँकित की साथि है। अनोधृत इक्विटी को आईएसेटी उचित मूल्य में से 50% बद्धा काट कर किया जोती है।
- (iii) अन्य योजनाओं से निविदा बुलाकर आईएसटी, सबसे अधिक बोली पर प्रभावित होता है।
- (iv) यदि कोई भी योजना लेने हेतु तैयार नहीं हो तो, प्रतिभृति रु. 0.01 प्रति शेयर पर हस्तांतरित हो जाती हैं। मौचित न होने वाली योजनाओं की प्रतिभृतियों का हस्तींतरण रु. 0.01 प्रति शेयर पर डीआरएफ मैं डॉली हैं।

iii. डिबेंचर/बॉण्ड

- (क) कारोबारी डिबॅचर एवं बॉण्डों का आईएसटी, नीति च II (अ) के अनुसार क्रमावित होता है।
- (ख) कम कारोबारी/गैर-कारोबारी हिबेंचरों, बॉण्डों एवं अंतरणीय नोट नीति च II (आ) के अनुसार प्र**माधित डॉसें ड**ें
- (ग) गैर-निष्पादी प्रतिभृतियों का डीआरएफ में अंतरण रु. 1.00 प्रति प्रतिभृति **की दर** पर किया की की
- iv. सरकारी प्रतिभृतियों का आईएसटी नीति च (III) के अनुसार प्रभावित होता है।"
- v. अन्य निवेश-अन्य निवेशों/आस्तिनों का आईएसटी ऐसे निवेशों की अंतीनिहित लागत पर ब्रेमावित होता है।
- vi. योजनाओं की उधार-निविद्या, यदि कोई हो, अनुमीदित दरों पर ब्याज का भुगतान आतारिक रूप से करती हैं।

झ. अभिरक्षक

्र पारतीय स्टॉक **फरिता किला (एसएवसीआईएस) अपिरधक सेवाएं प्रवंत कर्मा है तब उसके शुरक क्रिक्र के पर हिस्सेय में** लिए जाते हैं ।

ज. अ**चल आस्तिमां**

- ं. अचल आस्तियों का उल्लेख पूर्ववर्ती लागत में संचित मूल्यहास घटाकर किया प्राप्त हैं, सिवाय भूमि, प्रवृत्त प्रदेश और प्रवृत्त में सुधार के संदर्भ में, जिन्हें संचित मूल्यहास घटाकर पुनर्मूल्यांकित लागत पर वर्णाया जाता है । पुनर्मूल्यांकन की कारक कुल्यहास की प्रवृत्ति की जीता पर मूल्यहास को पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि में प्रशासित किया जाता है । क्ष्मिक्ति को कारक कुल्यहास की प्राप्तित निधि में प्रभारित किया जाता है ।
- ii. मूल्यहास का प्रावधान घटी हुई लागत पद्धति से निम्नलिखित दरों पर किया जाता है। ऐसी आस्तियों की क्रीहकर को लेक कई के दौरान छ: माह से कम अवधि के लिए धारित हों, जिनके मूल्यहास का प्रावधान इस्लिखित से आधी हर पर किया जाता है :--

भवन एवं स्वामित्व वाले परिसर

5%

फर्नीचर एवं फिक्स्बर

10%

कार्यालय उपकरण, भवन सुधार, सॉफ्टवेयर एवं मोटर बाहन

33.33%

- iii. पट्टे पर जमीन एवं परिसर का परिशोधन, पट्टे की अवधि में समान 🗫 🛊 🛤वा बाता है।
- iv. ऐसे परिसरों, जिनकी पट्टी अवधि 8 वर्ष से अधिक हो जाए, में भवन कुआतें का मूल्यकास 33.33% भी घर से जिन्हा जाता है, तथापि पट्टावधि आठ वर्ष से अधिक न होने के मामले में, उसे आठ वर्ष की अवधि के बाद परिशोधित जिन्हा कार्य की वर्षों की अवधि के भीतर पट्टा नवीकृत न होने के मामले में, बनाया परिशोधित रहित प्रदूर के अधिक कई में स्वास्त की जाती है।
- v. अचल आस्तियां, जो संस्थापित हैं एवं प्रयोग में लादी जाती हैं, देवताओं का अतिम निपद्धन लेकित रहते तथा, अनुनावित स्तार् पर उल्लिखित की जाती हैं। अतिम निपटान होने पर मूल्यहास, आस्ति के प्रयोग में लाद जाने की तारीक हैं कुनीबी करिनिक हैं ति है।
- vi. अचल आस्तियों की बिक्री पर, लागत की अवलिखित राशि एवं पुनर्मूल्यांकन पर अचल आस्तियों की मुक्क्यूब्रि को कक्षने पर प्राप्त लाभ/डानियां राजस्व लेखे में डिसाब में ली जाती हैं।

ट. प्रारक्षित निधि :

पूर्ववर्ती भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1993 की धारा 25 ख(1) के उपबंधानुसार निम्नलिखित कोष स्थापित किए गए हैं जो एसथूयूटीआई के ही हैं, लेकिन प्रशासनिक सुविधा की दृष्टि से यूनिट योजना 1964 बॉण्ड के लेखों में लिखे जाते हैं।

ठ. विकास प्रारक्षित निधि (डीआरएफ):

क. गठन :

इस निधि को विकास, अ**नुसंधान, संवर्धनंशील तथा ट्रस्ट के अन्य क्रि**याकलापों के लिए बनाया गया है। यह निधि कुछ योजनाओं के अंतर्गत प्रतिलाभ/पूंजी के संबंध में **गारंटी प्रदान करती है । यह निधि निम्नलिखित से ब**नी है :—

- i. योजनाओं से अंशदान
 - --- 1 जुलाई, 1994 **से आरंभ की गई योजनाओं से संबंधित योजनाओं के प्रावधानों के** अनुसार ।
 - अन्य सभी योजनाओं के लिए पूर्ववर्ती यूटीआई के न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित दर पर ।
- ii. वीईसीएयूएस III से प्राप्त प्रबंधन शुल्क को आय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।

ख. परिधालन :

- ं निधि की आय एवं व्ययों को प्रोइवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है।
- ii. निवेश उपरोक्त क में बताई गई नीति के अनुसार दर्शाए जाते हैं।
- iii. निधि मुख्य रूप से ट्रस्ट द्वारा प्रवर्तित/सह-प्रवर्तित कंपनी की इन्विटी शेयरों में निवेश करती है।
- iv. योजना के समाप्त होने के दो वर्ष पश्चात्, लेखा वर्ष के अंत में अवशेष आस्तियां बाजार मूल्य, यदि उपलब्ध हों, अन्यथा अनुमोदित दरों के आधार पर मूल्यांकित की जाती है। इस प्रकार प्राप्त मूल्य को देयताओं/प्रावधानों के प्रति समायोजित किया जाता है और परिणापत: शुद्ध अधिशेष कमी को डीआरएफ में अंतरित किया जाता है। समूहित योजनाओं के मामले में यह प्रथा अंतिम योजना के समाप्त होने के दो वर्ष के पश्चात् अपनाई जाती है। यदि भविष्य में इस योजना के प्रति कोई दावा होता है तो वह डीआरएफ को प्रभारित किया जाता है। यह नीति 30-6-2002 तक अपनाई जाती रही।
- ग. मोचन पश्चात् योजनाओं **का शेष, जहां महत्वपूर्ण इक्किटी भारत सरकार** की तरफ से धारित है, विधिवत् आस्तियों **एवं देयताओं का** मिलान कर डीआरएफ मे**ं दर्शाया जाता है** ।

घ. अन्य निधियां :-

पिछले कुछ वर्षों में ट्रस्ट ने विकास प्रारंक्षित निधि के अंशदान से निम्नलिखित निधियों की स्थापना की है :-

- राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि,
- ii. वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि,
- iii. बाल कल्याण निधि.
- iv. निदेशक संरक्षण निधि,
- v. आस्ति पुनर्संरचना निधि,
- vi. सामान्य निधि,
- vii. कर्मचारी कल्याण निधि।

ङ आय वितरण :

i यूनिट पूजी पर **आय वितरण का प्रावधान, योजना के प्रावधानों/प्रशा**सक द्वारा अनुमोदित दर पर किया जाता है ।

कृते के, के, सोनी एण्ड कंपनी भागीदार,

21 दिसंबर, 2006

भारतीय पृणिद दुस्ट का विनिर्दिष्ट उपक्रम

31 मार्च, 2006 को समाया वर्ष के लिए लेकों के भाग के कथ में किप्पणिकां

तारिका "ड"

- 1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का इस्तांतरण एवं निरस्त), अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्धों को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट को विनिर्देख उपक्रम (इसय्यूटीकाई) और यूटीआई म्यूडुआल केंद्र में अंतरित करने तौर जनमें चिक्कित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिकृतित किया था। ये विश्वीय विवरण, उक्त निरसन अधिनियम के अनुसरण में, एसय्यूटीआई हेतु बनाए गए हैं।
- 2. परिपक्त/समाप्त हुई विभिन्न योजनाओं को लेखा वहीं के अनुबंध 'क' में संलग्न सूची के अनुसार, दो विभिन्न योजनाओं में सम्बेकत एवं विलियत किया गया है। यह समेकन, प्रशासनिक सुविधा हेतु किया गया है। 21 योजनाएँ (जिसमें आईआईएस॰प्यूस्स एवं ओन्नी की योजनाएँ शामिल हैं), ज़िनमें परिपक्तता के दौरान ऑकत मूल्य प्रवृत्त किया गया था को 'एमएटीएफवी एमआईपी' सोजना में विलय किया गया है एवं 13 योजनाएँ, जिलमें परिपक्तता मूल्य, अकित मूल्य नहीं थीं को 'एमएटीएनएवी एमआईपी' में विलय किया गया है।
- 3. मारत सरकार ने यूएस 64 के विनिर्देश आश्वासित मूल्य पर सीमित पुनर्करीय सुनिकात्रया आश्वासित कान कारि-कोकार्यों हेतु विश्तीय पैक्षेश की घोषण की थी। शुद्ध आस्त्र पूर्व्य (एनश्वी) तथा प्रवलित पुनर्करीय अनवसित मूल्य के अंतर हेतु कुंभकण करकार का महाति किया गया है। इस कमी को यूनिए प्रीमिनम प्रारक्षित निवि के अंतर्गत ''मारत सरकार से विश्लेग पैकेज से विविधों का अनवन '' के क्या में कितन में लिया गया है और न्यून शिक्ष के कप में आप अंतिम शोध को यूएस 64 के मानले में ''विविध लेकार'' के कप में बच्च आग्राविक्षण के ''विश्लेश लेकार'' के अंतर्गत दर्शति पुर की आरएक में रखा गया है किसमें सरकार से प्राप्त संभी अनुकार को ''कारक अनवकार के प्राप्त अनुकार के किसमें सरकार से प्राप्त संभी अनुकार को ''कारक अनवकार के प्राप्त अनुकार के किसमें सरकार से प्राप्त संभी अनुकार को ''कारक अनवकार के प्राप्त अनुकार के किसमें सरकार से प्राप्त संभी अनुकार को ''कारक अनवकार के प्राप्त अनुकार के किसमें सरकार से प्राप्त संभी अनुकार को ''कारक अनवकार के प्राप्त अनुकार के प्राप्त अनुका
 - 4. क. यूर्स 64 के लेखे में समाज की गई यूर्स 64 योजना की सभी आस्तियाँ एवं देणताएँ व यूर्स 64 बॉण्डी के व्यक्ति सीर्थ शामिल हैं। रु. 5 करोड़ की प्रारंभिक पूंजी और रु. 3.55 करोड़ की सामान्य प्रारंखित निश्च जिसे विकित लगहाँ में देशीयों गर्ज है, को अगस्त 2006 में प्रारंभिक पूंजी धारकों को जापस चुका दिया गया है। यूएस 64 बॉण्ड पूंजी में रु. 1.96 करोड़ के आपित वाले मामले शामिल हैं।
 - खं. 'एआरएस बॉम्ड' के लेखे में समयपूर्व बंद की गई सात ग्रीजनाएं, सीजीजीएक 86, आरंगुपी 94, सीजीजीएक 99 जारिपूरी 99, जीजीजीएमआईपी, एमआईपी 92, एमआईपी 99, की सभी आस्तियां, देवताएं एवं एआरएस बॉम्डों के अंतर्गत वर्तकान लेन-देन शामिल हैं। एआरएस बॉम्डों में रु. 0.089 करोड़ के आपितजनक मामले शामिल हैं। सीजीजीएफ-86 के मामले में रु. 42.10 करोड़ की ग्रीस को लेखे में गूनिटधारकों को देव ऐसी मीचन ग्रीश के रूप में हिसाब में लिया गया है जो सम्बद्धि कि बंद होने की तारीख तक परिपक्ष हो जुकी थी किंतु यूनिटधारकों द्वारा अदावी थी।
 - ग. विभिन्न योजनाओं के तहत निवेशकों से प्राप्त रु. 2.31 करोड़ की आवेदन राशि का पूंजीकरण अभी किया जाना बाकी है। आवेदन राशि पिछले वर्षों की है और निवेशकों के ब्यौरे उपलब्ध न होने के कारण इनका पूंजीकरण लॉक्स है। वर्ष के दौरीन किसी भी योजना की नई बिक्की नहीं की गई।
 - घ. ट्रस्ट ने राष्ट्रीय प्रतिष्कृत समाशोधन निगम लि. (एनएससीसीप्रल) को एनएसई के इंडेक्स प्रयूचर्स एण्ड आएनंस क्रांक्ट में कारोबार करने हेतु मधा 31-3-2006 रु. 15.52 करोड़ (बाजार मूल्य रु. 43.86 करोड़) के इतियदी शेयर (फिडले वर्ष का बाजार मूल्य रु. 28.76 करोड़) के बराबर संपारियंक जमानत प्रारम्भिक मार्जिन के प्रति प्रदान की है।
 - 5. क. रु. 45.45 करोड़ की लगत के असूचीबढ/निकिय अधियान सेयरों का मूल्यांकन सून्य पर किया गया है जो कि "मूल्यांकन सिमित" के मतानुसार मूल्यांकन लेखांकन नीति सं. VII के अनुरूप नहीं है। उक्त अधिमान शेयरों का अवितिष्ट मूल्य नगर्व है।
 - क. अभिरक्षक (एसएचसीआईएल) के साथ हमारी लेखा-बहियों का मिलान करने पर निम्बलिखित अंतर का पता चला है:
 - (ं) स. 5.23 करोड़ (लागत) के इक्विटी शेयर, जिसमें से क. 5.22 करोड़ के शेयर प्रमाणपत्र प्राप्त हो गए हैं।
 - (ii) रु. 1.11 करोड़ (लागत) के अधिमान शेयर, जिसमें से रु. 0.94 करोड़ की मोचन राशि प्राप्त होनी कार्की हैं।
 - (अ) ऋज पत्रों और बॉण्डों के ऑकित मूल्य में रु. 931.01 करोड़ का अंतर है। इसमें से रु. 577.49 करोड़ की क्यूनी कार्याई की गई है तथा रु. 86.59 करोड़ की चुकीयी हेतु कंपनी द्वारा पुष्टि/पत्र उपलब्ध है। खुक हैं। रु. 157.42 करोड़ हेतु पुनर्सर्खना के परचार कंपनी ने जमानत जारी नहीं की है तथा रु. 62.86 करोड़ के लिए मौजन सिंग प्राप्त नहीं हुई है। रु. 46.65 करोड़ के अन्य अंदर मोचन शिंश के प्राप्त न होने, मोचनराहित को बहियों में बाप में लेखे में लिए जाने अथवा कंपनियों के रुग्ण/परिसमाप्त इत्यादि होने के कारण है।

6 निवेश में निम्नलिखित शामिल हैं:

- (i) रु. 2.18 करोड़ मूल्य वाले शेयर (पिछले वर्ष रु. 2.99 करोड़) जो कि विशेष न्यायालय (अपकृत्य) अधिनियम, 1992 के अंतर्गत नियुक्त अभिरक्षक द्वारा अधिसूचित हैं। हालांकि, ट्रस्ट द्वारा इन शेयरों के हस्तांतरण हेतु आवश्यक औपचारिकताओं को पूरा कर लिया गया है किन्तु मामला अभी भी स्टॉक एक्सचेंज/अभिरक्षक के कार्यालय में लेंबित हैं; यद्यपि, इन सभी मामलों के लिए मुंबई की विशेष अदालत में अर्जी दायर की गई है।
- (ii) पूर्ववर्ती भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 की धारा 19 की उप धारा (3) के अंतर्गत समय-समय पर दिए गए गैर-जमानती अग्रिम;
- (iii) इक्किटी एवं ऋण जहां कंपनियों द्वारा प्रमाण पत्र जारी किए जाने की प्रक्रिया में हैं।
- (iv) ऋणों में निवेश, जिनके संदर्भ में प्रतिभूति निर्माण किए जाने की प्रक्रिया में है।
- 7. बैंक खाता एवं फुटकर, उचंत, अंतर कार्यालय, आय वितरण, पुनर्खरीद खातों के समाधान के दौरान यह पता चला था कि विभिन्न योजनाओं में ऐसी बहुत सी प्रविष्टियां हैं जिनका समाधान नहीं हुआ है और पिछले कई वर्षों से ये प्रविष्टियां, लेखा खाते में बकाया हैं। कुछ वर्ष पहले, बैंक समाधान एवं फुटकर/उचंत/अन्य खातों में समाधान न की गई कुल प्रविष्टियों को पहचानने का प्रयास किया गया था और उसके पश्चात रु. 94.85 करोड़ का प्रावधान किया गया था। तत्वश्चोत, एक कार्य दल बनाया गया जिसने पिछले 2 वर्षों में अधिकांश यूएफिसयों में जाकर शाखाओं/बैंकों/रिजस्ट्रारों आदि से अपेक्षित डाटा प्राप्त कर विभिन्न खातों के बकाया मदों को समाशोधित करने का उत्तम प्रयास किया। हालांकि, यह दल पर्याप्त प्रविष्टियों को समाशोधित कर सका परंतु फिर भी ऐसी बहुत सी प्रविष्टियां विद्यमान रहीं जिनका समाधान नहीं किया जा सका। प्रबंधन द्वारा दिए गए समय एवं किए गए प्रयासों पर विचार करते हुए एवं इस तथ्य के महेनजर कि अधिकांश बकाया प्रविष्टियां बहुत ही पुरानी थीं जिनके संबंध में बैंकों, रिजस्ट्रार आदि के पास कोई भी डाटा उपलब्ध नहीं था, नीचे सारणी में दिए गए अनुसार प्रबंधन ने विभिन्न योजनाओं के पुराने चेक के खाते वाले बैंक खाते, अदावी आय वितरण खाता तथा लाभ एवं हानि खाता तथा फुटकर, उचंत एवं अन्य खाता एवं साथ ही प्रावधान तथा लाभ एवं हानि खाता की कई बकाया प्रविष्टियों को समायोजित/ अपलिखित/पुनरांकित कर दिया है :

समाधान न की गई बैंक प्रविष्टियों का समायोजन संबंधी विवरण

योजना का नाम	पुराने चेंक का खाता	अदावी आय वितरण खाता	अपलिखित/(पुनरांकित)
यूएस 64	21,011,644.81	38,642,138.53	
सीजीजीएफ 86	19,278,828.11		
आरयूपी-94	359,815.85		
एमंआईपी 95	<u> </u>		(11,291,123.17)
हीआई पी 91	•		(2,905,930.49)
एमआईपी 96 (IV)	i	161,183.18	(13,575,294.45)
एमआईपी 98 (V)	624,981.71	244,980.74	
सीजीजीएफ 99	16,295,254.42		
आरयूपी ९९	723,298.25		
एमआईपी 99 (I)	958,913.25		(1,001,367.33)
एमआईपी 2001		68,055.94	1,348,934.01
एमएटीएनएवी		21,070,377.41	(38,367,257.41)
एमएटीएफवी	52,789,153.50	323,095.13	
क ुल	112,041,889.90	60,509,830.93	(65,792,038.84)

फुडकर राजंत खाता के समाबोजन संबंधी विकरण

योजना का नाम	अपलिखित/(पुनराँकित)	-प्रावधान	19.	maki orini iliye 193	्रेन्स्सिस्सि खाता
यूएस 64		4 9 8 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			(3647688.68)
सीजीजीएफ 86	17525	5397.97		នេះ ស្ត្រាប់ ស្ត្រីស្តេ ប៉	
आरयूपी-94					(944867.53)
					8455772.90
एमआईपी 95	or vigital states	$\mathcal{L}^{(n)} = \mathcal{L}^{(n)} \otimes \mathcal{L}^{(n)} \otimes \mathcal{L}^{(n)} = \mathcal{L}^{(n)} \otimes L$	Maring the Control		
डीआईपी 91	, and the second of the secon		and the same	asta de to tra	(0944073-27)
एमआईपी 96 (IV)	25°	6308.89			ট জি ক্ষাল
प्सआईरी 98 (V)	2	32258.42		-	বিজ্ঞান স্থাপ্ত প্রতিষ্ঠিত । বিজ্ঞান
•		en de la companya de	90 116 9	The GO T THE NEWS TWO TO THE STATES	477625.60)
सीजीजीएफ99			* *		(48653.37)
ः आस्यूपी १९ - १० ७ । १८ कि	stripped in the			₹ %	!
एमआईपी 99 (I)			1 4 4 4	THE FOLKS TO ST	(2826938.93)
एमआईपी 2001	1	25393.53			រាយា ខា ត់ <i>ភ</i> ិ ពេលពី
एमएटीएनएवी			·	i 1はいて _持 いある。予問的 i	(391361.70)
"感情酷人"是"死","阿维夏"。	erri			Selection of the party	(24081033.50
ू रमएटीएफवी					F
सामान्य निधि	en e		the two first pro-	Commence of the second of	(2532123.36)
एसद्यस्थूएफ	ing and the second second	· · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	e kom dika in	elek (laposta)	(3398432,10)
	···			ing and the second	(3087240843)
कुल "गितिकी राष्ट्र । उस				- F9	

प्रबंधन ने यू एस 64 हेतु घोषित सीमित पुनर्खरीर पैकेज के तहत स्वीकृत अत्यधिक पुनर्खरीर के सर्वध में धूर्णिटकारकों से वसूल की जाने वाली रु. 2.41 करोड़ की राशि को भी अपलिखित कर दिया है। प्रबंधन, डाटा प्राप्त कर, शंध वैंक खाती को समाधान करने की प्रक्रिया में है और प्रबंधन ने ऐसे खातों जिनमें समाधान लियत हो सकता है, हेतु रु. 94.56 करोड़ राशि (फुटकर एवं उचंत खातों के शेष का समाधान करने के पश्चात) का प्रावधान भी प्रतिधारित रखा है।

8. कंपनियां, जिसकी अधिकांश धारिताएं एसयूयूटीआई के पास है, निम्नानुसार हैं :

विपनी का नान	्र एसार्कृतिकार्वः भारिताः अ
यूटीआई सिक्यूरिटीज लि.	मार्च 06, में बेच दी गई
यूटीआई टेक्नीलॉर्जी सर्विसेज स्ति.	\$ 15 Per 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10
यूटीआई इनवेस्टमेंट एडवाइजरी सर्विसेज लि.	78.70% see a said a
ू यूटीआई बैंक लि.	27.72%
एएसआरईसी (इंडिया) लि.	39.29%
यूटीआई इंक्रास्ट्रकचर एक्ड सर्विसेज लि.	100% ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** **
	Control of the Contro

^{9.} ट्रस्ट को पिछले वर्गों से संबंधित धनकर अधिनियम के अंतर्गत सूचना प्राप्त हुई है जिसमें रु. 3.84 करीई की मींग की यह है। इस के विरुद्ध पूर्ववर्ती यूटीआई ने धन कर आयुक्त के समक्ष एक अपील प्रस्तुत की है जिसे आयुक्त ने स्वीकार कर लिया है। इसके बाद विभाग हारा की गई अपील को आयकर अपीक्ष अधिकरण ने खारिज कर दिया क्योंकि धनकर के प्राधिकारियों ने उनके विभाग की अनुमति (की कि अनिवार्य है) लिए बिना अपील प्रस्तुत की थी। तत्पश्चात् धन कर के प्राधिकारियों ने अनुमति प्राप्त कर ली है, हालांकि, अपीलों को पुनःस्वापित करने हेतु हमें अथवा एडवोकेट को कोई नई सूचना प्राप्त नहीं हुई है।

^{10.} व्याज कर अधिनियम, 1974 के प्रावधानों के अंतर्गत ट्रस्ट को 1992-93 से लेकर 1999-2**000** त**क को निर्धारण बन्हीं** के लिए प्रभार्य ब्याज कर के संदर्भ में धारा 10 क के अंतर्गत सूचना प्रा^{रण} हुई है। ट्रस्ट ने ब्याज कर लगाए जाने के विरुद्ध माननीय मुंबई उच्च न्यायालय

में एक रिट याचिका दायर की है । मुंबई उच्च न्यायालय ने दिनांक 19 अप्रैल, 2001 के अपने आदेश में कहा है कि ये सूचनाएं कानूनन अवैध हैं और तदनुसार इन्हें निरस्त किया जाए ।

उसके बाद केंद्रीय प्रत्यक्ष-कर बोर्ड ने मुंबई उच्च न्यायालय के निर्णय के विरूद्ध भारत के सर्वोच्च न्यायालय में विशेष याचिका दायर की है। यद्यपि विशेष याचिका स्वीकार कर ली गई थी, किंतु सीटीबीटी को कोई अंतरिम राहत प्रदान नहीं की गई थी। चूँकि यह मामला अभी भी माननीय उच्चतम न्यायालय के समक्ष विचाराधीन है, अत: प्रभार्य ब्याज कर के कारण उत्पन्न होने वाली देयता का निर्धारण नहीं किया जा सकता।

- 11. दिनांक 07 नवंबर, 1998 को पूर्ववर्ती यूटीआई के आंचलिक एवं शाखा कार्यालय में आग लगने के परिणामस्वरूप सम्पत्ति, फर्नीचर, जुड़नार इत्यदि पूर्णतया नष्ट हो गए थे। इस हानि की शतें हेतु यूटीआई ने वर्ष 2001 में नेशनल इंश्योरेंस कंपनी के विरुद्ध रु. 10.75 करोड़ की डिक्री हेतु माननीय कोलकाता उच्च न्यायालय में एक मुकदमा दायर किया था। बीमाकर्ता ने अंतरिम आदेश के आधार पर पूर्ण निपटान दर्शाते हुए रु. 3.03 करोड़ की राशि अदा की। यह मामला अभी भी माननीय उच्च न्यायालय के समक्ष विचाराधीन है। रु 8.12 करोड़ की बकाया राशि उचंत खाता के तहत, आग में क्षित हुई अनुप्रयोज्य स्टॉक के तहत दर्शाई गई है एवं रु. 5.41 करोड़ की राशि उपरोक्त मूल्यहास का प्रतिनिधित्व करते हुए फुटकर जमा खाता, 'आग में क्षित हुई अनुप्रयोज्य स्टाक के कारण मूल्यहास' के तहत पड़ी हुई है।
- 12. ट्रस्ट ने ऋण के पुनर्निर्धारण के मामले में सभी वर्तमान प्रावधानों को पुनर्राकित दर्शाया है। साथ ही साथ पुनर्निर्धारण की आपसी सहमत मापदण्डों पर आधारित राजस्व के विपरीत एक प्रभार बनाया है। एक उचित पद्धति राजस्व लेखे के प्रावधानों में शुद्ध परिवर्धन/पुनरांकन को दर्शाएगा। आवश्यक कार्रवाई मामला दर मामला आधार पर की जाएगी। हालांकि, व्यय से आय की अधिकता संबंधी शुद्ध अधिकता/कमी पर कोई वित्तीय प्रभाव नहीं पड़ा है।
- 13. एसयूयूटीआई **की संपत्ति के प्रबंधन एवं रख-रखाव संबंधी कार्य एवं** तत्संबंधी मामलों को यूटीआई इंफ्रास्ट्रक्चर एण्ड सर्विसेज **लिमिटेड** (कंपनी) को ठेके पर (आउट**सोर्स) दे दिया गया है जो कि एसयूयूटीआई** की 100% अनुषंगी कंपनी है। इस कंपनी द्वारा कार्य की क्यापकता एवं तत्संबंधी सेवाओं के संबंध में एसयूयूटीआई के साथ औपचारिक तौर पर करार किया जाना बाकी है।
 - क. एसयूयूटीआई के स्वामित्व/अधिकार के अंतर्गत आने वाली विभिन्न संपत्तियों के प्रलेखीकरण संबंधी औपचारिकताएं अभी भी पूरी की जानी हैं। अत: इसमें लगनेवाली राशि के बारे में इस स्तर पर निश्चित तौर पर नहीं कहा जा सकता। एसयूयूटीआई के स्वामित्व एवं अधिकार में आनी वाली तथा ऊपर होने वाले व्ययों एवं अर्जित आय के संबंध में अभिलेखें एवं बहियों को अद्यतन एवं मिलान करने की प्रक्रिया जारी है।
 - ख. एसयूयूटीआ**ई ने विभिन्न कंपीनयों को पट्टे पर सम्प**त्तियां दी हैं, हालांकि, पट्टेदार के साथ औपचारिक तौर पर करार किए जाने अभी भी **बाकी हैं। विभिन्न सह-संस्थाओं/सहायक** कंपनियों तथा अन्य पार्टियों से किराया/अन्य व्यय अर्जित एवं वसूल होने हैं जिस**के लिए ब्यौरे एकंब्र किए जा रहे हैं**।
 - ग. वर्ष के दौरान एसयूयूटीआई १ विभिन्न संपत्तियों की बिक्री की, कुछ मामलों में संपत्तियों के हस्तांतरण/बिक्री के संबंध में विधिक औपचारिकताएं अशी भी पूरी की जानी हैं।
 - 14. उपभोकता अदा**लत में लॉबित रु. 9.41 करोड़ के मामलों के** लिए आकस्मिक देयताओं का प्रावधान नहीं किया गया है।
 - 15. आंकड़ों को आवश्यकतानुसार पुन:समृहित/पुन:वर्गीकृत किया गया है।

इम्तेबाजुर रहमान मु**ख्य वित्त अ**धिकारी एस बी माथुर, प्रशासक

कृते के के सोनी एण्ड कं., सनदी लेखाकार

के के सोनी भागीदार

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

Remarks Fr

মু মু স্বাস্থ্যক্রিক সংক্রমালয়

MANAGE - AL

नई योजना का नाम-एमएटीएनएबीएमआईपी बिलन वर्त गई योजनाई

- 1. यूजीएस 2000
- 2. एमईपी 91
- 3. यूजीएस 5000
- एमईपी 92
- 5. एमईपी 94 III
- 6. एमआईपी 95 II
- 7. डीआईयूपी 95
- 8. एमआईपी 95 BH
- 9. एमआईपी 96
- 10. एमआईपी 96 II
- 11. विमेषक 96
- 12. **LANGE 19** 111
- 13. एमआईपी 2000 III

मई जोजना का नाम-एमस्टीएककैस्मआईपी विलय की गई योजनाएं

-], ओम्नी
- 2. आई आईएसएफयूएस 95
- 3. **आई आईएसएफयूएस** 96.
- आई आईएसएफयूएस 97
- 5. आई आईएसएकयूक्स 97 II
- आई आईप्संप्लेप्ट्स 98:
- 7. आई आ**ईएसएकेक्ट्र**स 98: 🛭
- आरयूएस 92
- 9. **एमआई**पी 97
- 10. एमआईपी 97 H
- 11. एमआईपी 97 🖽
- 12. प्रश्नाईपी 97 IV
- 13. प्रभारंपी 97 V
- 14. एमजाईपी 98
- 15. इनमारमाई ग्रंड
- 16. प्रभाविष 98 II
- 17. एमआईपी 98 III
- 18. एमआईपी 98 IV
- 19. एमआईपी 99 И.
- 20. एमआईपी-2000
- 21. एम**ाईपी 2000 II**-

780 G1/2007---3

भारतीय यूनिट द्स्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक 31 मार्च, 2006 का तुलन पत्र

रूपए लाख में यूनिट योजना 64 बॉण्ड

•	**
30-03-2006	31-03-2005
848,702.09	848,745.02
250,333.93	156,492 .76
70,018,84	125,904.12
292,659.90	94,319.27
8,673.61	36,699.20
68,420.06	73,235.70
369,753,57	204,254 ,17
70,101.19	71,206.63
3,477.59	2,499.46
73,578.78	73,706.09
1,612,387.21	1,409,102.16
438,340.64	662,89 1,37
467,751.73	192,405,88
217,536,46	211,605,27
45,426.03	64,239.38
301,333,51	131,018.47
68,420,06	73,235,70
369,753,57	204,542 .17
73,578,78	73,706.09
_	_
1,612,387.21	1,409,102.16
	848,702.09 250,333.93 70,018,84 292,659.90 8,673.61 68,420.06 369,753.57 70,101.19 3,477.59 73,578.78 1,612,387.21 438,340.64 467,751.73 217,536,46 45,426,03 301,333.51 68,420.06 369,753.57 73,578.78

लेखा टिप्पणियां "ड"

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन भाग है।

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कृते के. के. सोनी एंव कंपनी सनदी लेखाकार

के. के. सोनी भागीदार

इम्तेबाजुर रहमान मुख्य वित्त अधिकारी

एस. बी. माथुर प्रशासक

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

1 आहेल, 2005 से 31 मार्च, 2006 की अवधि हेतु राजस्व लेखा

	त्रप्र र	গান্ত খ
	यूनिट योजना 64 बॉण्ड	,,
	चालू जर्ब पिक्टर	ना विष
आय		55 BK ".
लामांश		46.92
হ্মাজ	75,815.49 31,4	04.01
निवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाम	128, 876.30	4.43
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की कि	क्री/मोधन पर लाम विकास किर्मा है। इस स्थापन पर लाम किर्मा है। इस स्थापन पर लाम किर्मा है। इस स्थापन पर लोग किर स्थापन पर लाम किर्मा है। इस स्थापन	12.83
अन्य आय		22,56
् पिछली अवधि के समायोजन—आय		64,96
पिछले वर्ष की संदिग्ध आ य के लिए किया गया प्रा	The state of the s	16.17
संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के प्रति प्रावधान, प्र		47.36
वर्ष के दौरन पुनरांकित निषेश की लागत		20.73
निवेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए प्रावधान, पुन		78,22
मिलान की बकाया मदों हेतु प्रावधान, पुनरांकित	and the control of th	125.26
संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के प्रति प्रविधान,		L –
उप योग (क)	220,947.17	3 45
घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधन		25.90
घटाएं : संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के प्रति प्रा		30.27
घटाएं : वर्ष के दौरान अवलिखित/अपलिखित निवे	The state of the s	0.01
घटाएं : निवेश के मूल्य में मूल्यहास हेतु प्रावधान	en e	_
	the state of the s	56.18
योग (क - ख)	229,74 a 220,74	
	रुपए र	
	यूनिट क्लेक्क 64 बॉफ्ड	
v.	चालू अर्थ ा े प्रका	क्र वर्ष
उपय	The state of the s	1915
न्न- वेतन/मत्ता, भविष्य निधि में अंशदान तथा ग्रेच्युटी	प्राथमीत साम्राज्य स्थान स्	₹*31 <u>—</u>
कार्यालय व्यय		, 14.70
प्रचार व्यय	166.56 E 25 14 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	
एजेंटों को कमीशन	(5.06)	0 ∙04
स्टांप शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार	1.5 per per \$1.5 \$70.10 per \$1.5 \$1.5 \$1.5 \$1.5 \$1.5 \$1.5 \$1.5 \$1.5	7
लेखापरीक्षकों की फीस (आर्बाटेत)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
अपलिखित आस्थगित राजस्य व्यय	25.24	* #***
विकास प्रारक्षित निधि में अशेदान	1994 P. S. C.	``;*'
कर्मचारी कल्याण निधि के लिए अंशदान	**************************************	
सामान्य निधि में अंशदान		ाई -
The state of the s		٠

N WITH THE TOTAL		
<i>y</i>	2	3
	9,093.11	7,393.02
	1,232.93	1,884.21
	(120.44)	(5.51)
1	18,167.52	13,879.72
*	1,320.19	1,592.12
	1,320,19	1,592.12
	1,735.97	2,198.01
नि .	_	101.21
	47,279.75	66,660.17
	2,403.08	1,600.86
	51,418.80	70,560.25
	68,266.13	82,847.85
,	152,301.48	145,939.42
	220,567.61	228,787.27
	नि नवेंशों की बिक्री/प्रतिदान पर हानि	9,093.11 1,232.93 (120.44) 18,167.52 1,320.19 1,320.19 1,735.97

01 अप्रैल, 2005 से 31 मार्च, 2006 की अवधि हेतु राजस्व विनियोजन लेखा

रुपए लाख में

		. रायद्र लाख न
	यूनिट यो	जना 64 बॉण्ड
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
राजस्व विनियोजन लेखा		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष	_	. –
व्यय से अधिक आय	152,301.48	145,939.42
जो ड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के ग्रीमियम/स्मायोजन	2.06	1.35.
योग	152,303,54	145 ,940,77
वर्ष हेतु आय वितरण	57,284.83	77,295.64
पिछले वर्षों के आय वितरण	0.01	0.16
समयपूर्व आहरण पर प्रदत्त मूल्य वृद्धि	_ :	
बिक्री/पुनर्खरीद पर एकत्रित/प्र दत्त प्रीमियम	lwe.	_
सामान्य प्रारक्षित निधि-! पूंजी में अंतरित शेष		_
सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष	95,018.70	68,644.97
योग	152,303,54	145,904.77

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन भाग है।

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कृते के. के. सोनी एवं कंपनी सनदी लेखाकार

के. के. सोनी भागीदार इम्तेबाजुर रहमान मुख्य वित्तीय अधिकारी एस. बी. मा**थुर** प्रशासक

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

31 मार्च, 2006 को समाया वर्ष के लिए लेकों के भाग के केंप में संलग्न सारित्यार्च

		i dean in by d	
	5. 10 to 1	STEPPE TO STATE	
<u></u>		31-03-2006	31-00-2005
लिका ^कक" () के कि अपने के अपने के अनुसार के दिल्ला है	ed s	THE SERVICE OF	কুলা র গ ুলাল
<mark>भी</mark> है के प्राप्त के प्र	7.5	1	and the second s
र्रोभक चूंबी (क. 50000 के 1000 प्रमाभवत्र)	and the second second		en e
ष्टि पूर्वी	a magnetic of	848,702.09	848,745.02
निटों की विक्रों से प्राप्त आवेदन सहि।		. programma (managamenta) (managamenta) (managamenta) (managamenta) (managamenta) (managamenta) (managamenta)	`
ा । वि		848,702,09	848,745.02
ालिका "ख"		A Specific	the training pro-
ारीक्षत निष्धि एवं अधिरोव	-		्रामक्रिक्त भेरी
त्रिट प्रीमिषम प्रार ित्त निधि			and the second
किले तुलन-पत्र के अनुसार शेव (यूपीआर)		(279, 478,25)	(279,605.60)
र्ष के दौरान संग्रहीत/(ग्रदश) प्रीमियम (शुद्ध)		76,75	
ारत सरकार से विशेष पैकेंज के रूप में अंतर्वाह		(74.19)	(2.85)
प∹क्रोम (का)	(279 <i>,</i> 475,6 9)	(2 79,478,25
टाएं : वूएस 202 में अंतरित		· –	ing the state of the state of
प-चोग (सः)		e de la companya de l	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
ोग (का − अत)	(:	279 475.69)	(279,478,25
क्षई संपत्तियां युनर्मूल्यांकन प्रारक्षितं निधि		1941 - 4-37	की अभे प्राप्तक है।
पंछले सुलन-पत्र के अनुसार शेष (पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित निधि)		41,102.36	43,835.6
टाएं : स्थाई संपत्तियों पर मूल्यहास में अंतरित		1,374.48	1,780'8
टाएं : सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित	DENNY SECTIONS	6,735.28	1,289.02
ोड़ें : पिछली अवधि के समायोजन		194,39	i pa fgs. 1 kmb. 3365 (
प्रेम	4.2 <u>4.3</u>	33,186,99	336.50 41,102.80
ग्रमस्त्र प्रारक्षित निष्ठि	· · *****	Grand Grand	
हिंचिक पूंजी से संबंधित सामान्य प्रारक्षित निवि			
कुल तुलन-पत्र के अनुसार शेष (सामान्य प्रारक्षित निधि-प्रारीभक पूंजी)			2
ज्य विनियोजन लेखे से अंतरित		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	er i de la composition de la Calaba programa de la composition de la compo la composition de la
प-वोग (क)	. —	9 €4:	* ลาร ์ได้เหมากสะไ
प-पाग (का) निक पूंजी घर सासान्य प्रारंति त निमि			re par respective
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		• • •	324,934,4
पेक्रले तुलन-पत्र के अनुसार रोष जिस्स विनियोजन लेखे से अंतरित		95,018.70	68,644.9

22	THE GAZETTE OF INDIA: EXTRAC	DRDINARY	[PART III—SBC. 4]
1	1	2	3
वर्ष के दौरान संग्रहीत/(प्रदत्त) प्रीमिय	म (शुद्ध)	·	
स्थाई संपत्तियां पुनर्मूल्यांकन प्रारक्षित ।	निषि से अंतरित	6,735,28	1,289.02
हप-योग (अ)		496,622,63	394,868.62
भटाएं/बोनस यूनिटों का समायोजन/आ	बंटन	<u> </u>	(0.03)
ठप-योग (आ)			(0.03)
बोग (ख) = (ख-आ)		496,622,63	394,868,65
योग (क) + (ख)		496,622,63	394,868,65
योग		250,333,93	156,492.76
तालिका 'ग'			<u>, </u>
चालू देवताएं और प्रत्वधान			
चालू देवताएं			
विविध लेनदारअन्य		16,189,74	36,987,76
यूनिट धारकों को दे य न्यून राशि			_
संवीक्षाधीन आवेदन राशि		61,17	74,98
निवेशों की क्रय संविधाएं	÷	197,49	_
बैंक शेष		14,43	1,888.54
बैंक ऋण	•	_	_
अंदावी आय विवरण		8,917.21	9,400.79
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर (शुद्ध)	· ·	_	-
अन्य योजनाओं को देय (शुद्ध)		_	_
विकास प्रारक्षित निधि को देय		- .	37,421.13
योग (क)		25,380,04	85,773.2 0
प्रावधान			
सॅदिग्ध समझी गई ब काया और प्रो द्भू त	ा आय के लिए प्रा <mark>वधा</mark> न	324.24	165.67
सॅरिंग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लि	ए प्रावधान	3,428.55	3,401.23
नि वेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए	प्रावधान	_	_
मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावध	ग्रन	13,211.64	10,860.16
आय वितरण हेतु प्रावधान	1	27,674.37	27,703 .86
योग (ख)		44,638,80	40,130.92
योग (क) + (ख)		70,018,84	125,904.12
तालिका 'घ'			·
विकास प्रारक्षित निधि			
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष		94,319.27	2,514,75
		,	= ,= ,

भाग [[]—खण्ड 4]	भारत का एकस्काः कामानारमः	230. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0. 0	2
1		2	3
लिका 'घ' (जारी)		1 1000	A A CONTRACT
ोईसी एयू एस से प्राप्त प्रबंधन/कार्यीनव्यादन	शुल्क	y protestation and a second	
दिशी निधियों से प्राप्त प्रबंधन शुल्क			" O'•a ara <u>-</u> Sawaran
र्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज		198,916.28	91 <i>5</i> 95.78
	ठप योग 'क'	293,548,13	94,597,00
टाएँ : वर्ष के दौरान उपयोग	for the many	888.23	278.53
	उप योग 'स्र'	888,23	2/6.5
विकास प्रारक्षित रि	निविका आकार उप सोग ग = क-ख	292,659,90	94,319,2
पालू देवताएं और प्राथकान		1 St. 18 1 1 1	े अस्तरक
बालू देयताएँ	1000 - 1000 -	6,481.49	5,985.9
ॉक शेव "	and the second s	0.61	0.4
पोजनाओं को न्यून राशि हेतु देय	The second secon	্তি ক্রিক্তির ক্রিক্ বিশ্ববিদ্যালয়ের ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্রিক্তির ক্র	3334.1
कि ऋण		g 1996 ki silin mitriga ya 1984 <u>na</u> 1996 Tanan ki m afar wa	erio de la companya d En la companya de la
मास्त सरकार से प्राप्त अनुसन		2,174.97	6,831.9
पारत सरकार के विशेष बॉण्ड			ang la ban
अन्य योजनाओं को देय	n de la companya de La companya de la co	_	20,525.3
मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान		16.54	(19.13 2 21 8
डीआरएफ की चाल	ू देवताएं एवं प्रावधान-डप बोग 'घ'	8,673,61	34,699.2
	योग X = (ग+घ)	301,333,51	181 /2184
डीआरएफ के अंतर्गत मोधन उपरांत	योजनाओं की देक्ताएं	· Same of Lagrange of	o sympto greet in
(1) मोखन उपरांत एमआईपी 97 प	· .		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य ग्रा		2,777.21	2,072.
सामान्य प्रारक्षित निधि अंतरण-मूल योज		- 1	ប់ក្រោយប្រែប ព្រះក្រៀបស្រ
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/स्थाज		525.84	706-
निधि का उपयोग	•	(118.49)	,
	उप बोग (अ)	3,184.56	
चाल् देवताएं और प्रावधान		en e	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
विविध लेनदार-अन्य		0.17	0.
अन्य योजनाओं को देय		282.69	in says to provide a Constitution of the
भारत सरकार को देय		4068.18	4068
	·	ing terminal distriction of the state of th	· 942
विकास प्राराक्षत । नाच का दय			
विकास ग्रारक्षित निधि को देय	उप योग (आ)	4,351.04	5,010,

THE GAZETTE OF INDIA: EXTRAORDINA		PART III—SEC. 4
1	2	3
तालिका 'घ' (जारी)		
(2) मोचन उपरां त एमआईपी 97 V		
पिछले तुसन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि	1,596.43	1,428.80
सामान्य प्रारक्षित निधि अंतरण-मूल योजना	***	· -
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	341.52	167. 73
निधि का उपयोग	(32.00)	(0.16)
उप योग (अ)	1,905,95	1,596.42
चालू देयताएं औ र प्रावधान		
विविध लेनदार-अन्य	0.00	(
भारत सरकार को देथ	1,179.37	1,179.37
विकास प्रारक्षित निधि को देय	0.00	273.22
उप योग (आ)	1,179.37	1,452,59
योग '2' = (अ+आ)	3,085,32	3,049,02
(3) भोचन उपरांत एमआईपी 96 IV		-,-,-,
पि क्र ले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि	714.48	468.11
सामान्य प्रारक्षित निधि अंतरण-मूल योजना	714.40	400.11
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	109.58	242.72
निधि का उपयोग	(7.67)	(1.35)
डप योग (अ)	816,39	714.48
चालू देवताएं और प्रावधान		714,40
विविध लेनदार-अन्य	0.23	0.11
सॅदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान	193.45	199.17
निवेशों के मुल्य में मूल्यहास हेतु प्रावधान	0.04	0.04
संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान	2742.20	2743.61
उप भोग 'आ'	2,935,92	2,942,93
योग '3' = (अ+आ)		
(4) मोखन ठपरांत डीआईपी 91	3,752.31	3,657.41
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि	2.10/.1/	2.002.50
सामान्य प्रारक्षित निधि अंतरण—मूल योजना	2,176-16	2,082.72
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	(1,095.28)	-
निधि का उपयोग	916.27 (20.06)	93.82
		(0.38)
डप योग (अ) चालू देयताएं औ र प्रावधान	1,977.09	2,176.16
षालू दयताए आर प्रावधान विविध लेनदार-अन्य		
·	0.03	0.02
संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान	53.08	69.26
निवेशों के मूल्य में मूल्यहास हेतु प्रावधान	0.08	0.08
संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान	1064.74	1107.49
उप योग 'आ'	1,117.93	1,176.85
योग '4' = (अ+आ)	3,095,02	3,353,01

[明中班—葡萄4]	भारत की शक्षक : असाधारण		25
1		2	3
तालिका 'च' (जारी)			i di salah d
(5) मोचन उपरांत आईआईएमएफक्एस 97 (II)		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	sego o Mario de la compa
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि		323.69	84.45
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/स्थान		172.92	240.10
निधिका उपयोग		(90.53)	(0.86)
A control of the cont	ठप योग (अ)	404,08	323.69
घालू देवताएँ और प्रावधान			
विविध लेनदार-अन्य		0.29	0,09
अन्य ग्रोजनाओं को देव	•	39.31	
भारत सरकार को देय		2,291.85	2,291.85
विकास प्रार्थित निधि को नेय		<u> </u>	530.94
	उप ग्रीय (आ)	2,331,45	2,822,88
	योग 'इ' = (अ+आ)	2,737,53	3,146,57
(6) मोचन उपरांत एमंआर्मूची 98			en i kining
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्तित निधि		3,337.28	2,392.44
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/क्याज		712.23	947.24
निर्धि का उपयोग		(170.88)	(2:40)
Lifted ant colonial	उप चीग (अ)	3,878,63	3,337,26
			Control of the
चालू देवताएं और प्रावधान		0.27	98,0
विविध लेनदार-अन्य		939.71	
अन्य योजनाओं को देय	•	5,607.04	5,607.04
भारत सरकार को देय		0.00	1,298.99
विकास प्रारक्षित निधि को देव		6,547.02	6,906,11
	डप योग (आ)		10,243,39
	योग '6' = (अ+आ)	10,42\$.45 ₂₀₀₀	10,243,37
(7) मोचन उपरांत आईआईएसएफपूर्स 98			eco 00
विकले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रासंक्षत निधि	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1, 437.17	669.03
वर्ष के दौरान प्राप्त आव/ध्याव	/	827.21	771.07
निमि का उपयोग		(177.07)	(2.93)
	डप बॉग (अ)	2,086,61	1 /37. 17
चाल् देवताएं और प्राथमन		: :	ing the state of t
बिविध लेन्दार-अन्य		0.35	0,09
भारत सरकार को देव		3,750.87	3,750.87
िक्कास प्रारक्षित निधि को देव			868.97
	डप योग 'आ'	3,751.22	4,619.93

26 THE GAZE	ETTE OF INDIA: EXTRAORDINARY		[PART III—SEC. 4]
1 ,		2	3
तालिका 'घ' (जारी)			
(८) मोचन उपरांत एमआईपी 98 🎞			
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामा न्य प्रारक्षित निधि		465.96	214.98
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज		828.16	252.75
निधि का उपयोग	• .	(86.57)	(1.77)
	उप योग (अ)	1,207.55	465,96
चालू देयताएं और प्रावधान			
विविध लेनदारअन्य		0.23	0.07
भारत सरकार को देय		2,837.35	2837.35
विकास प्रारक्षित निधि को देय		-	657.33
	ठप योग (आ)	2,837.58	3,494.75
	योग '8' = (अ+आ)	4,045.13	3,96 0,71
(१) मोचन उपरांत एमआईपी 98 III			
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि		1,149.14	164.44
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	•	372.68	986.69
निधि का उपयोग		(164.71)	(1.99)
	उप योग (अ)	1,357.11	1,149.14
चालू देवताएं और प्रावधान		<u></u>	
विविध लेनदारअन्य		0.38	0.1
भारत सरकार को देय	•	4,664.19	4,664.19
विकास प्रारक्षित निधि को देय		_	1,080.56
	उप योग (आ)	4,664.57	5,744,85
	योग '9' ≓ (अ+आ)	6,021,68	6,893.99
(10) मोचन उपरांत एमआईपी 98 IV	r		<u> </u>
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि		470.79	(172.33)
वर्ष के दौरान ग्रा प्त आय/ब्याज		(436.90)	646.24
निधि का उपयोग		(134.32)	(3.12)
	डप योग (अ)	(100,43)	470,79
चालू देवताएं और प्रावधान		<u>.</u>	
विविध लेनदारअन्य	•	0.30	0.16
भारत सरकार को देय		5,629.96	5,629.96
विकास प्रारक्षित निधि को देय		_	1,304.30
संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान		245.52	505.31
	उप योग (आ)	5875,78	7,439,73
	योग '10' = (अ+आ)	5,775.35	7,910.52

भाग III) , सम्भा र । <u>अस्था सम्</u>	भारत का राजपत्र : वासाधारण		27 85
1	A STATE OF THE STA	2	3
तालिका 'च' (जारी)		The second of th	e Societ <mark>iane</mark>
(11) मोधन उपरांत एनआरआई फंड		•	
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निषि			(0.20)
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/क्याज	The state of the s	3.97	1.75
निधि का उपयोग		(1:10)	(009)
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	ठप योग (अ)	4.33	F F.46
चालू देवताई और प्रावधान	4 7 74		West and The Party of the Party
अन्य योजनाओं को देय		9.31	e garage
विविध लेनदार—अन्य		The Property	en projekt
भारत सरकार को देय	•	58.88	58,88
विकास प्रारंकित निधि को देख		- 17 ST ST ST ST	13.64
	उप योग (अस)	68.19	72,52
	थोग् '11'= (अ+आ)	72,52	73,98
(12) मोचन डपरात आईआई एसएफवूएस 98	TI		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निश्चि	and the second of the second o	142.98	(4.11)
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज	and the contract of the second of the second of	1 1969:17	¥50.82
निधि का उपयोग	A STATE OF THE STA	(107.38)	(3.73)
<u> </u>	उप योग (अ)	∠1,104.77 × 8 7	******** 98
चाल् देवताएं और प्रावधान		-	3 ° p (p =
अन्य योजनाओं को देव	ও মাধুক ৮ ভাইট্রান্ত) একে	্রার্থক প্রত্তি ক বিরুদ্ধ ের	(FF.)
विविध लेनदार—अन्य		031 a	0.09
भारत सरकार को देय करन		5,835.42	5,835.41
विकास प्रारक्षित निधि-को देय		totales (1997)	1,351.90
	उप योग (आ)	5,835.73	7,187.40
100 100 100 100 100 100 100 100 100 100	योग '12' = (अ+आ)	6,940.50	7,330,38
(13) मोचन उपरांत एमआईपी 99 (II)		*	
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारक्षित निधि	, e	6443	And -
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/स्थाज		140.78	64.9
निधि का उपयोग	्रा स्थापना मेर्गा है है है है	(49.48)	₹ (₹ 55)
***	उप योग (अ)	155,73	64,43
चालू देवताएं और प्रावधान		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	. (
अन्य योजनाओं को देश	er en	496.18	7712
विविध लेनदारअन्य	ر المنظم التي التي التي التي التي التي التي التي	0.19	0.00
न्यायय समझी गई बब्बला और प्रोद्भूत आय के लिए	प्रावधान	en in general productive description.	0.1
भारत सरकार को देय _.		3,882.34	3,882.3
· ·		त्मकृति जिल्ला ने दिन । अन्योदिक । —	899.4
्विकास प्रारक्षित निधि को देय	•	the second secon	

योग '13' = (अ+आ)

4,534,44

4,246,41

ा स्वाप्त का 'व' (समाप्त) (14) भोजन उपरांत एमआईपी 2000 पिछली बुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारिक्ष निर्धि 75.21 वर्ष के रौरात प्राप्त आयश्याज 147.92 76.06 तिर्धि का उपयोग (36.04) (0.87) वर्ष के रौरात प्राप्त आयश्याज (36.04) (0.87) वर्ष प्राप्त सरकार अर्थाण (36.04) (0.87) वर्ष प्राप्त सरकार के रेथ 45.05 - 45.21 व्याप्त सरकार को रेथ 45.05 - 45.22 पारत सरकार को रेथ 45.05 - 45.22 पारत सरकार को रेथ 3937.75				
तालिक 'प्र' (समाप्त) (14) भोजन उपरांत एमआईपी 2000 पिछले तुलत-पत्र के अनुसार सामान्य प्रापिश निषि वर्ष के दौरान प्राप्त आयाञ्चाल (36.04) (0.87) त्रेप पीन (अ) 187.09 75.21 जय पीन (अ) 187.09 75.21 जय पोन (अ) 187.09 75.21 जय योन (अ) 187.09 75.21 जालू देसताएं और प्रावधान अंत्र योजनाओं को देय 436.05 पिषेध—तेनदर—अन्य 0.29 0.07 प्राप्त सरकार को देय 3937.75 3,937.75 प्रिकास प्रारपिश निधि को देय " 91.22 प्रिकास प्रारपिश निधि को देय " 91.22 जिस्तास प्राप्ति निधि को देय " 91.22 जो पीन (अ) 4,574.09 4,850.01 प्रोप '14' - (अ-अा) 4,561.18 4,925.21 डीआरएफ के अंतर्गत मोधन उपरांत योजनाओं को देसताएं प्र-चोग 1 से 14 68,420.06 73,235.71 तिकास प्रारपिश निधि ट =X+Y 369,753.57 2042.55.71 तालिका 'क' अन्य निधियां (क) राजलसभी महिला कल्याण निधि (आरडब्ल्यूडल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष अरडब्ल्यूडल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष अरडब्ल्यूडल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष विशेष प्राथमान विधि का उपयोग (क) 557.72 500.9 पालू देसताएं और प्राथमान विधि को तप्ताच के लिए प्राथमान विधि को तप्ताच के लिए प्राथमान विध को तप्ताच निप के अनुसार शेष अर्थना के लिए प्राथमान स्विप के तप्ताच नागरिक कल्याण निधि (एमझीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष अर्थनार निध (एमझीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष अर्थनार अर्थनार निध एमझीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष अर्थनार अर्थनार अर्थनार अर्थनार निध स्वन-पत्र अर्थनार अर्थनार निध स्वन-पत्र अर्थनार स्विप स्वन-पत्र अर्थनार स्वर पत्र स्वन-पत्र अर्थनार स्वर स्वर स्वर स्वन-पत्र अर्थनार स्वर स्वर स्वर स्वर स्वर स्वर स्वर स्व	28	THE GAZETTE OF INDIA: EXTRAORDINARY		[PART III—SEC. 4]
(14) भोषण उपरांत एमआईपी 2000 पिछले बुलत-पत्र के अनुसार सामान्य प्रापेखत निषि	1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	2	3
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार सामान्य प्रारिशत निर्धि 75.21 वर्ष के दौरान प्राप्त आग्दल्यान 147.92 76.08 निर्धि का उपयोग (३६.०४) (३८.०४)	तालिका 'घ' (समाप्त)	-		
बर्ष के दौरान प्राप्त आय/व्याज 147.92 76.06 तिथि का उपयोग (अ.604) (0.87) त्या पौग (अ.) 187.09 75.21 व्याल् देखताएं और प्रावधान अंन्य योजनाओं को देय योजनाओं को देय 3,937.75 3,937.75 3,937.75 विकास प्रारक्षित निधि को देय विवास वि	(14) मोचन उपरांत एमआई	पी 2000		
निर्ध का उपयोग (अ) (0.87) प्राप्त कर वर्षण (अ) 187.09 75.21 प्राप्त वर्षण (अ) 187.09 0.00 प्राप्त वर्षण (अ) 3.937.75 3.937.75 3.937.75 विकास प्राप्तिव विधि को देव 912.22 प्राप्त वर्षण (अ) 4,374.09 4,850.01 प्राप्त (अ) 3,474.09 4,850.01 प्राप्त (अ) 3,474.09 4,850.01 प्राप्त (अ) 3,474.09 4,850.01 प्राप्त (अ) 3,474.09 4,850.01 प्राप्त (अ) 4,561.18 4,925.21 डिआरएफ के अंतर्गत मोधन उपरांत योजनाओं की देवलाएं Y=योग 1 से 14 68,420.06 73,235.71 किकास प्राप्तिक विधि Z = X+Y 369,753.57 204,254.11 तालिका 'ङ' अन्य विधियां (क) राजलस्थां पहिला कल्याण विधि (असडब्यूडब्यूएफ) पिछले वुलन-पत्र के अनुसार शेष . 500.95 451.2 विकास प्राप्तिक विधि से अंतित 25.00 25.00 प्राप्त देवलाएं और प्रावधान विधि का उपयोग (क) 557.72 500.9 प्राप्त देवलाएं और प्रावधान विधि का उपयोग (क) 557.72 500.9 प्राप्त देवलाएं और प्रावधान विधि को तरायाः और प्रावधान प्राप्त वेवलायः और प्राप्त आय के लिए प्रावधान	पिछले तुलन-प त्र के अनुसार सा	मान्य प्रारक्षित निधि	75.21	_
उप पीन (अ) 187,09 75.2' चालू देवताएं और प्रावधान अन्य योजनाओं को देय 436.05 — विविध—दोनदार—अन्य 0.29 0.07 पारत सरकार को देय 3,937.75 3,937.75 विकास प्रारिवित निधि को देय 912.26 उप पोष (आ) 4,374.09 4,850.01 योग '14' = (अ+आ) 4,561.18 4,925.2' डीआरएफ के अंतर्गत मोधन उपरांत योजनाओं की देवताएं Y-योग 1 से 14 68,420.06 73,235.76 विकास प्रारिवित निधि य = X+Y 369,753.57 204,254.1' तालिका 'ड' अन्य निधियां (क) राजल्क्षमी महिला कल्याण निधि (आवडक्ष्युडक्ष्युएफ) पिष्ठले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 500.95 451.2 विकास प्रारिवित निधि में अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 निधि का अकार—उप योग (क) 557.72 500.9 चालू देवताएं और प्रावधान विविध लोनदार—अन्य सरिष्ध समझी गई बकाया और प्रोद्धुत आय के लिए प्रावधान 9.34 9.3 पोण 'क' = (अ+आ) 9.34 9.3 पोण 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबीडक्ष्युएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 457.20 409.7 पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 457.20 409.7 पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 457.20 409.7 पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 457.20 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02	वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज		147.92	76.08
साल देवताएं और प्रावधान अंन्य योजनाओं को देथ विविध—तेनदार—अन्य 0.29 0.07 पारत सरकार को देय 3,937.75 3,937.75 3,937.75 1,937.77 विकास प्रारक्षित निधि को देय	निधि का उपयोग	:	(36.04)	(0.87)
अन्य योजनाओं को देथ 436.05 — विविध—रोनदार—अन्य 0.29 0.07 मारत सरकार को देय 3,937.75 3,937.75 3,937.75 3,937.75 3,937.75 3,937.75 विकास प्रारक्षित निधि को देय 912.24 3प योग (अ) 4,274.09 4,850.01 योग '14' = (अ+आ) 4,561.18 4,925.25 डीआरएफ के अंतर्गत मोधन उपरांत योजनाओं की देयलाएं Y=योग 1 से 14 68,420.06 73,235.77 रिकास प्रारक्षित निधि Z - X+Y 369,753.57 204,254.17 तालिका 'ङ' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आवंडक्ष्युडक्ष्युएफ) (पळ्ले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि ये अंतरित 25.00 25.00 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 किम का अपकार—उप योग (क) 557.72 500.9 आलू देयलाएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य सेरिप्ध समझी गई बकाया और प्रोद्मुत आय के लिए प्रावधान क्या योग (आ) 9,34 9,3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिक्ट नागरिक कल्याण निधि (एमबीडक्ष्युएफ) (एळले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि ये अंतरित 25.00 25.0 वर्ष योग (आ) 9,34 9,3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिक्ट नागरिक कल्याण निधि (एमबीडक्ष्यूएफ) (एळले तुलन-पत्र के अनुसार रोष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि ये अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 तिथ का उपयोग — (0.02 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 तिथ का उपयोग — (0.02 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 तिथ का उपयोग — (0.02 वर्ष के दौरान अर्जित आय		उप योग (अ)	187,09	75,21
विविध लेनदार अन्य पारत सरकार को देय 3,937.75 3,937.75 विकास प्रारक्षित निधि को देय योग (आ) 4,374.09 4,850.01 वोग '14' = (अ+आ) 4,561.18 4,925.21 डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरांत योजनाओं की देवलाएं Y-योग 1 से 14 68,420.06 73,235.70 विकास प्रारक्षित निधि Z - X+Y 369,753.57 204,254.11 तालिका 'ङ' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (अंबडब्ल्युडल्युएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि में अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग - (0.02 किम्री का आकार—उप योग (क) 557.72 500.9 चालू देवलाएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य स्रोदेष समझी गई बकाया और प्रोद्गत आय के लिए प्रावधान स्रोदेष समझी गई बकाया और प्रोद्गत आय के लिए प्रावधान स्रोदेष समझी गई बकाया और प्रोद्गत आय के लिए प्रावधान स्रोदेष समझी गई बकाया और प्रोद्गत आय के लिए प्रावधान - उप योग (आ) 9,34 9,3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबोंडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 तिधि का उपयोग - (0.02	चालू देयताएं और प्रावधान			
भारत सरकार को देय 3,937.75 3,937.75 3,937.75 विकास प्रारक्षित निधि को देय — 912.24 विकास प्रारक्षित निधि को देय — 912.24 विकास प्रारक्षित निधि को देय — 912.25 विकास प्रारक्षित निधि को देय — 4,850.01 विकास प्रारक्षित निधि य — 4,925.27 विकास प्रारक्षित निधि य — 3,651.18 4,925.27 विकास प्रारक्षित निधि य — 3,661.18 4,925.27 विकास प्रारक्षित निधि य — 3,667,53.57 204,254.11 तालिका 'क' अन्त साम प्रारक्षित निधि य — 3,667,53.57 204,254.11 तालिका 'क' — 3,667,53.57 204,254.11 तालिका के न्यारक्ष के निष्क अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका के निष्क का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11 तालिका का अकार—उपयोग (क) — 5,567,52 204,254.11	अंन्य योजनाओं को देय		436.05	_
विकास प्रारक्षित निधि को देय — 912.24 उप योग (आ) 4,374.09 4,850.01 योग '14' = (अनआ) 4,561.18 4,925.25 डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरांत योजगाओं की देखताएं Y=योग 1 से 14 68,420.06 73,235.77 विकास प्रारक्षित निधि Z = X+Y 369,753.57 204,254.17 तालिका 'ड' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आंवडक्यूडक्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोण 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित निधि से अंतरित 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 विवेध को नदार—अन्य — सदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्मुत आय के लिए प्रायधान विवेध लेनदार—अन्य मिर्ग्ध जमारशियों के लिए प्रायधान 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबीडक्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोण 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02	विविध —लेनदार—अन्य		0.29	0.07
उप योग (आ) 4,374.09 4,850.01 योग '14' = (अ+आ) 4,561.18 4,925.21 डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरांत योजमाओं की देखताएं Y=योग 1 से 14 68,420.06 73,235.71 पिकास प्रारक्षित निधि Z = X+Y 369,753.57 204,254.11 तालिका 'ड' अन्य निधियां (क) राजलक्षमी महिला कल्याण निधि (आवडक्य्यूडक्य्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोण 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान आर्थत 31.77 24.7 निधि का उपयोग - (0.02 विकास प्रारक्षित जाय 31.77 24.7 निधि का उपयोग - 557.72 500.9 चालू देखताएं और प्रावधान विविध लेनहार—अन्य सदिरध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आव के लिए प्रावधान 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबीडब्य्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोण 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0	भारत सरकार को देय		3,937.75	3,937.75
बोग '14' = (अ+आ) 4,561.18 4,925.2' डीआएएफ के अंतर्गत मोधन उपरांत योजगक्षों की देखताएं Y=बोग 1 से 14 68,420.06 73,235.76 विकास प्रारक्षित निधि Z = X+Y 369,753.57 204,254.1' तालिका 'ड' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आवडक्ष्यूडक्ष्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 विकास प्रारक्षित जाय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — 557.72 500.9 चालू देखताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य सिर्फ समझी गई बकाया और प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान , — — सिर्फ का समझी एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02	विकास प्रारक्षित निधि को देय		<u></u>	912.26
डीआरएफ के अंतर्गत मोघन उपरांत योजनाओं की देयताएँ भू-योग 1 से 14 68,420,06 73,235.77 विकास प्रारक्षित निधि Z = X+Y 369,753.57 204,254.11 तालिका 'ङ' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आरंडक्यूडल्यूएफ) पछले तुलन-पत्र के अनुसार रोण 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि मे अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग - (0.02 भिधि का अपकार—उप योग (क) 557.72 500.9 चालू देवताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य मौरूष समझी गई बकाया और प्रोद्मृत आय के लिए प्रावधान 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) बरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमसीडब्ल्यूएफ) पछले तुलन-पत्र के अनुसार रोण 457.20 409.3 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02		उप योग (आ)	4,374.09	4,850,08
विकास प्रारक्षित निधि Z = X+Y 369,753.57 204,254.11 तालिका 'ङ' अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आरंडक्ल्युडल्युएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग - (0.02 निधि का अपकार—उप योग (क) 557.72 500.9 शालू देखताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य - सिरंप्ध समझी गई बकाया और प्रोद्गृत आय के लिए प्रावधान 9.34 9.3 देखताएं अंतर प्रावधान 9.34 9.3 देख योग (आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमसींडक्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निध का उपयोग — (0.02		योग '14' = (अ+आ)	4,561.18	4,925.29
तालिका 'ङ' अन्य निधियां (क) राजलक्षमी महिला कल्याण निधि (आरंडक्य्युडक्य्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष . 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 िषीप्र का आकार—उप योग (क) 557.72 500.9 चालू देखताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य सरिष्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान — सरिष्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान 9.34 9.3 दिस्थ निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान 9.34 9.3 देश योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमसीडक्य्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02	डीआरएफ के अंतर्गत मोचन	उपरांत योजनाओं की देयताएं Y=योग 1 से 14	68,420,06	73,235,70
अन्य निधियां (क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आरंडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष . 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के तैरान आर्जत आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 निधि का असकार—उप योग (क) 557.72 500.9 बालू देवताएं और प्रावधान विविध लोनदार—अन्य सदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान . सदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान . वर्ष योग (आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02		विकास प्रारक्षित निधि Z =X+Y	369,753.57	204,254.17
(क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि (आंवडब्ल्यूडक्ल्यूएक) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष . 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 िष्णिक्ष का आकार—उप योग (क) 557.72 500.9 बालू देवताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य सिरंग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्गूत आय के लिए प्रावधान . — सिरंग्ध निवेशों एवं जमारशियों के लिए प्रावधान 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमबीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 224 निधि का उपयोग — (0.02	तालिका 'ङ'		· · · · ·	
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष . 500.95 451.2 विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग - (0.02	अन्य निधियां			
विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग — (0.02 िषिक्ष का आकार—उप योग (क) 557.72 500.9 चालू देखताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य साँदेग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान , — साँदेग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान 9.34 9.3 वर्ष योग (आ) 9.34 9.3 वर्ष योग (अर) 9.34 9.3 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निध (एमसींडस्न्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग — (0.02	(क) राजलक्ष्मी महिला कल	याण निधि (आरंडक्यूडक्यूएफ)		
वर्ष के दौरान अर्जित आय 31.77 24.7 निधि का उपयोग - (0.02	पिछले तुलन-प त्र के अनुसार शे	ोष .	500.95	451.26
निधि का उपयोग — (0.02	विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित	π ·	25.00	25.00
जिस का आकार—उप योग (क) 557,72 500.9 चालू देखताएं और प्रावधान	वर्ष के दौरान अर्जित आय		31.77	24.71
चालू देखताएं और प्रावधान विविध लेनदार—अन्य सिंदग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान साँदग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान	निधि का उपयोग			(0.02)
विविध लेनदार—अन्य सिंदग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान हप योग (आ) 9.34 9.34 9.34 9.34 9.34 9.34 9.34 9.36 20 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) विरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमसीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.00 वर्ष के दौरान अर्जित आय 7 (0.02		निर्मिका आकार—उप योग (क)	557,72	500,95
सिंदग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान 9.34 9.3	चालू देवताएं और प्रावधान			
संदिगध निवेशों एवं जमारशियों के लिए प्रावधान	विविध लेनदार—अन्य		~	-
उप योग (आ) 9.34 9.3 योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निश्च (एमसीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग - (0.02	संदिग्ध समझी गई बकाया और	प्रोद्भृत आय के लिए प्रावधान	_	_
योग 'क' = (अ+आ) 567.06 510.2 (ख) विरेख नागरिक कल्याण निधि (एमसीडब्ल्यूएफ) 457.20 409.7 पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग - (0.02	संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों	के लिए प्रावधान	9.34	9.34
(ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि (एमसीडब्ल्यूएफ) पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग - (0.02		ठप योग (आ)	9,34	9.34
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष 457.20 409.7 विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग - (0.02		योग 'क' = (अ+आ)	567,06	510,29
विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरित 25.00 25.0 वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग – (0.02	(ख) वरिष्ठ नागरिक कल्य	ाण निधि (एमसीडब्ल्यूएफ)		
वर्ष के दौरान अर्जित आय 28.90 22.4 निधि का उपयोग - (0.02)	पिछले तुल न-पत्र के अनुसार श	रोष	457.20	409.78
निधि का उपयोग - (0.02	विकास प्रारिक्षत निधि से अंतरि	<u>π</u>	25.00	25.00
	वर्ष के दौरान अर्जित आय	•	28.90	22.44
निधि का आकार—उप योग (क) 511.10 457.2	निधि का उपयोग		_	(0.02)
		निधि का आकार—उप योग (क)	511,10	457.20

.

1

	٠.	_
-		в
- 3	а	×
•		•

	भारत का राजपत्र : असापारण	
1		2 : 3
तालिका 'ङ' (कारी)		Tobas Carl Best
बालू देवताएं और प्रावधान		र विश्वासी आँक प्राप्ताहरू है।
विविध लेनदार-अन्य	•	
संदिग्ध समझी गई बकामा और प्रोद्भूत आ	ाय के लिए प्रावधान	en di Santa
सदिग्ध निवेशों एवं जमाराशिक्षं के लिए प्रा	वधान	833 y 4 2 y 6 83
	ह्य कीग 'आ'	8,33
	चीय 'क्' - (अन्आ)	519,43 469,5
(ग) बाल कल्बाण निवि (सीडक्क्पूए	(*)	The second secon
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोप		397.26 382.5
विकास प्रारंभित निधि से अंबरित		25.00 253
वर्ष के दौरान अर्जित आर्थ		56.67
निधि का रुपयोग		2.5 年 界(全 ³ 在海内 (1888
	निधि का आकार-उप सोग (क)	478,93
चालू देवताएं और ग्रामकान		The same of the sa
विविध लेनदार-अन्य		The state of the s
संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भूत अ	ाय के लिए प्रावधान	
स्रोदेशब निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्र		7.65 30.6
	उप योग 'आ '	7,65 30.6
	बोग 'क' = (अ+आ)	496.58 427.
(च) निवेशक संस्थान निवि (आपूर्व	एक)	
पिकले वुलन-पत्र के अनुसार रोष		254.66 255.1
त्रिकास प्रारक्षित निर्धि से अंतरित		े । १५४० (४ ८५ मर्ग हेर्नुहरिक राख्य
वर्ष के दौरान अर्जित आय		15.99 · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
निधि का उपयोग		(29.50)
· · ·	भिष्ठिका आकार-उप योग (क)	241,15
कालू देवताएं और प्रावधान		The second secon
भिष्मिश्र लेनदार-अन्य		NO. S. C.
सुदित्ध समझी गई बकाया और प्रोद्भृत अ	गाय के लिए प्रावधान	
स्रोंबेग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए ।	प्रावधीन	
Mark to the second seco	डप योग 'आ'	
*************************************	बोग 'ख' ≐ (अ+आ)	241,15
(क्र) स्टाप्त कल्बाण निधि (एसडक	पुरुष)	· 使有更强 於 =
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेव		18 018 16
वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान		A COMMENT OF THE COME
वर्ष के दौरान अर्जित शुद्ध आय		293,67
भिष्ठि का दौरान उपयोग		101.33 696
। सन् चया प्राप्त अन्त्रकार	निधि का आकार-उप सोग (क)	18,210.50 <u>18,275.</u>
	। याच्य क्या असक्यर-३५ वस्य (का)	10,2 10,30

.

30 THE G	AZETTE OF INDIA: EXTRAORDINARY	[]	PART III—SEC. 4]
1		2	. 3
तालिका 'ङ' (जारी)			
धालू देयताएं औ र प्रावधान			
विविद लेनदार-अन्य		.109.20	756.31
बैंक शेष		_	-
निवेशों के मूल्य में मूल्यहास हेतु प्रावधान		1,156.27	501.09
	उप योग 'आ'	1,265,47	1,267.40
	योग 'ऋ' = (अ+आ)	19,475.97	19,275,56
(च) आस्ति पुन:संरचना निधि (एआरएफ)			*
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष	•	51,578.40	29,288.55
वर्ष के दौरान अर्जित आय		(1,297.05)	22,406.6 3
विकास प्रारक्षित निधि से अंतरित		_	_
निधि का उपयोग		(179.56)	(116.78)
नि	क्षिका आकार-उप योग (अ)	50,101.79	51,576,40
चालू देयताएं और प्रावधान			
विविद लेनदार-अन्य	-	1,907.33	(71.55)
संदिग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के लिए प्रावधान		94.48	187.45
मिलान की बकाया मदों के लिए प्रावधान		101.14	113.25
	उप योग 'आ'	2,102,95	229,15
	योग 'घ' = (अ+आ)	52,204,74	51,807,55
(छ) कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि (ई एमएएफ)		
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार शेष (ईएमएएफ)		_	5.18
कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि से अंशदान		_	1.62
घटाएं: वर्ष के दौ रान उपयोग-ईए मएएफ		-	6.80
	निधि का आकार-योग (छ)		
(ज) सामान्य निधि		· -	-
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष			-
वर्ष के दौरान प्राप्त अशदान		_	-
वर्ष के दौरान प्राप्त आय/ब्याज		(79.04)	(132.39)
निधि का उपयोग		0.46	(9.63)
कर्मचारी कल्याण निधि का प्रभारित व्यय		78.58	142.02
- Fr	थि का आकार-डप योग (अ)		-
चालू देयताएं और प्रावधान			· - ·
बैंक शेष		_	6.30
अन्य योजनाओं को देय		65.94	846.1

-	
-74	н
_	u

[HILL A 9]	3130 40 334 40 500 500		727
1	<u> </u>	2	3
तालिका 🖅 (समाप्त)			in specie
विविद लेनदार-अन्य	₽	17.13	·r - 22.15
कर्मकारी ऐच्छिक स्वास्थ्य सोजना		0.78	59.45
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर		-	30.55
ग्रेच्यूटी हेतु प्रावधान		<u> </u>	
बु ट्टी नकदीकरण हेतु प्रावधान		-	শঙ্গুমা <u>ে</u>
पेंशन हेतु प्रावधान			·····································
	ठप-बोन 'आ'	83,85	964,65
	योग 'ज' = (अ+आ)	83,85	964.55
आन्य नि	भियों का आकार-योग झ	70,101.19	
अन्य निधियों की चालू देव			2 7499.46
- No.	; -জ- -ग-ষ-জজজজ-)	73,578,78	
तालिका 'घ'	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		offic on these years
तालका <u>ष</u> निर्वेश	•	#C	y Ák lam ag lígeil.
the control of the co		11,594.71	109/02
कोन्द्रीच एवं राज्य सरकार की प्रतिभृतियां/प्रमाणपत्र डिबेंचर और बॉण्ड	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	84,859.18	79,571.05
•			2,191.43
अधिमान शेयर		1,955.40	THE STREET
इक्किटी शेयर		339,931.35	580,935.23
मीयादी ऋण		<u> </u>	84.64
	योग	438,340,64	662,891,37
इद्धृत (लागत पर)		284,748.29	433 <i>,9</i> 32.70
अनोद्ध्व (लागत पर)	and the second s	153,592.35	228,938,67
	'क '	438,340.64	662 ,89 1,37
उद्धृत (बाजार मूल्य)		898,248.31	014 A1887
			भागी संभीती
अनोद्धृत (मूल्यांकन पर) 🚟		99,730.75 _{88 (17}	168 00¢ 16
	'ख'	997,979.75,	
निवेशों के मृ	ल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्यहास)		TAKE LONG
	बोग ('ख'-'क')	559, 638,42 0179	% ₹720,\$\$\$,66
तालिका 'छ'			#3. Vi
जमा राशियां		TSH:	्राक्षित्र । जिस्साने में एक स्टब्स्टी
मुद्रा बाजार बाध्यताएँ			105,325.88
कंपनियाँ/संस्थाओं में जमा ग्रिशियाँ	Companies as a second of the s		87,090.88
महात्रमात्राचा च श्रमः आराम	्राप्ति । १८ व्याप्ति । १८	467 751.73	192,405.86

2	THE GAZETTE OF INDIA: EXTRAORDIN	ARY [P	ARI III—SEC. 4]
1		2	3
लिका 'ज'		·	
ालू आस्तियां	- %		
कों में चालू खाता शेष		5,553.15	9,123.89
कद हाथ में		_	-
विध देनदार		5,684.31	7,049. 13
नवेशों की बिकी-सं विदाएं		3,026.52	9,879. 48
यून राशि हेतु डी आरएफ से प्राप्य		-	-
् काया और प्रोद्भू त आय		26,495.20	3,478.18
मंग्रिम, जमा राशियां आदि		954.29	961.89
गेयर/हिबँचर आवे दन राशि		_	_
मन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध)	•	822.99	6,000.74
पंतर कार्यालय शेषों के अंतर (शुद्ध)		_	111.96
गारत सरकार को देय	. •	175,000.00	175,000.00
·	योग	217,356.46	211,605,27
पालिका 'अ' वेकास प्रारक्षित निधि की आस्तियां		119.463.67	64,276.29
इक्विटी शेयर		119,463.67	
डेबें चर एवं बॉण्ड		3,729.68	9,917.48
जमां राशियां-कंप नियां/बैंक/मीयादी ऋण	r	168,224.90	_
भारत सरकार के विशेष बॉण्ड		300.00	300.00
लाग	त पर निवेश उप-योग (क)	291,718.45	74,493,77
चालू आस्तियां			
विविध देनदार		6,563.19	5,128.10
बकाया और प्रोद् भूत आय	•	1,651.13	722.58
शेयर/डिबेंचर आ वेदन राशि		-	2,915.00
यूएस ६४ से प्राप्य		. 	37,421.13
मोचन उपरांत यो जनाओं से प्राप्य			10,134.0
बैंक शेष	• :	28.50	178.5
निवेश की बिकी संविदाएं		_	25.3
अन्य योजनाओं से प्राप्य		1,372.24	-
	योग (ख)	9,615.06	56,524.7
	धि की आस्तियां कुल योग पी = क+ख	301,333.51	131,018.4

गुधा-खण्ड्य	<u> </u>		<u> </u>	भारत	क्रा	સ્પૂપ	7 : 9	साम	KUI		- 72	•		<i>.</i>			===	• • •
	(स्वयं साह्य में)		क्वा 31 मार्च, 2005	6119.49	3119.75	14442.58	8457.42	29067.29	115.33	1440.93	458.83	9.13	530.84	63761.59	PT 179	in . Seria	80 80	
	*	मुद्ध स्तर्भक	क्षा 31 मर्च, 2006	5983.28	2621.70	10591.52	7929.92	16222.78	88.97	1216.15	319.90	60.9	283.13	4.2663.45	162.38		4	
			क्षमा 31 मार्च, 2006 कुल	777.46	1	4615:29	2516.18	9194.44	758.35	2163.67	4815.46	76.48	4538:41	29455,74	- 1 - 132	r photographic	1,057	p to
	- 54) 		मूरवाहित अपवित निष्यं से असित	70.83	1	453.68	321.01	528.96	1	Ť	ľ	1	1	1374.48	1		1.2	
		•	1-4-05 से 31-3-2006 तक मूल्बाकित तक्षण पर	92.62	. 1	557.87	358.47	1040.69	49.42	142.01	165.06	3.0	172.46	2581.64		ុំស្ត គ្រឿ	11	
	£100	,	1-4-05 में 31-3-2006 सक स्थान पर	21.79	ŢŢ.	104.19	37.46	511.73	49.42	142.01	165.06	3.04	172.46	\$1.207.18	⇔ I 	ر ب	\$.703	700 4
aĭus.	· .	मृत्याम्	सम्प्रेश	8.50		803.49	23.32	4863.04	19.60	189.26	199.21	0.00	14 #8.72	7585.14				
म् एस के गाँउ		垂	व्यवा 31 मार्च, 2005	693.34	j ,	4860.91	2181.03	13016.79	788.53	2210.92	4849.61	73.64	5784.67	34459.24	1	<u> </u>	- 5	1
		: .	स्था 31 मार्च, 2006	6760,74	2621.70	16206.81	10446.10	25417.22	847.32	3379.83	5135.36	82.57	4821.54	74719.19	162.58	egi eğ	7.33	2 .
	* *;		(समायोग्य	90.24	498.05	4112.81	192.35	16666.86	113.03	272.02	213.67	0.00	37.00 2 1530.97	178.36 23680.00	339.26		202.41 24019.26	
	1	ल ब्लॉक	भूमा भूगायान्य	28.15	0.00	16.13	1	0.00	56.49	0.00	40.59	ŀ	37.00	178.36	24.05		202.41	
		समाने पर मुल न्लॉक	क्या 31 मार्च, 2006	6812.83	3119.75	19303.49	10638.45	42084.08#	903.86	3651,85	5808.44	7	6315.51	98220.83	477.79	Tip is		
	•••	,	I						•		:		•	1			C AT	₩.
٠.					5		선 상		E.						₹£:	- K.S.	Y i ≷	1
तासिका 'म' अचल आस्तियां	- 200 m - 利の利 - 利の利 - 報用		Same	समी (ष्ट्रं पर)	म्मीन (पूर्व स्वामित्व)	F	कार्षक्व परिसर (पट्टे पर)	स्वामित्व चले परिस	भवन सुमार	फनीकर एवं जुड़नार	कार्ष्यंतय के उपस्कर	मोटर व्यक्त	Die se		मुक्त आस्तियं की	建筑 超 超	i i kir	S

4 T	HE GAZETT	E OF INDIA: EXTRAORDINARY		RT III—SEC. 4]
1			2	3
गलिका 'अ' (जारी)				
ीआरएफ के अं तर्गत मोचन उपरांत	पोजनाओं की र	आस्तियां		1
1) मोधन उपरांत एमआईपी 97 IV	. •			
विवटी शेयर			1,513.65	1,541.78
कंपनी/संस्थाओं के पास जमाराशियां		•	6,000.00	' –
पुद्रा बाजार की बाध्यताएं	:	•	_	5,881.76
	पर निवेश	उप-योग (अ)	7,513,65	7,423,54
बाल् आस्तिर्या				<u> </u>
विविध चेनवार				15.64
बकाया और प्रोव्भू त आय			21.95	_
अन्य बोजनाओं से प्राप्य			-	348.74
		उप-द्योग (आ)	21,95	364,38
		योग '1' = (अ+आ)	7 ,535,60	7,787.92
(2) मोचन उपरां त एमआईपी 97 V			·	
इक्टिडी रोपर			<u>:-</u>	, 10.40
कंपनी/संस्थाओं के पास जमारा शियां			2,500.00	_
मुद्रा भाजार की बाध्यताएँ		•	547.49	2,861.35
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	पर निवेश	डप-घोग (अ)	3,047.49	2,871.75
चालू आस्तियां				
विविध देनदार			10.87	7.62
बकाया और प्रोद्भू त आय			6.75	
अन्य योजनाओं से प्राप्य		•	20.21	169.65
of a state of a state of		डप-बोग (आ)	37,83	177,27
	• .	धोग '2' = (अ+आ)	3,085.32	3,049.02
(3) मोचन डचरांत एमआईपी 96 IV	7			
हिबंबर एवं बॉण्ड	,		584.91	918.70
इक्किटी रोपर		•	0.04	0.0
मुद्रा वाजार की भा ध्यताएं			772.76	672.9
	पर निवेश	दप-घोग (अ)	1,357.71	1,591,7
	. पर राज्यस			
चालू आस्तिमां विविध देनदार			2,172.63	1,826.6
			193.45	199.1
वकाया और प्रोद्भृत आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	•		28.52	39.9
जन्म पाजगाञा स प्राप्त	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	दप-योग (आ)	2,394,60	2,065.7

योग '3' = (अ+आ)

3,752.31

3,657.41

[भागुआ—खण्ड4]	शरत का राजपुत्र : असाधारण		35
		2 .	3
तालिका 'म' (जारी)		يمريون براسانون الوجوبيات والأراب الرساري هما المماها الراب	
(4) मोचन उपरांत डीआईपी 91			fire) e restr
डिबें चर एवं बॉण्ड	•	44.66	270.00
इविवटी शेयर		0.01	ত্র সংখ্যা বিজ্ঞান 1902 স্থানি স্থানি বিজ্ঞান
अधिमान शेयर	ر منبع کی در	a and a second s	0.01
मुद्रा बाजार की बाध्यताएँ		1,492.41	1,017.78
लागत पर निर्वेश	डप-बोग (अ)	1,537,08	1,267,64
ब्रास् आस्तियां			en in de grande in pro- Roman en la grande in pro-
विविध देनदार		1-449.98	240.53
बंकाया और प्रोद्भृत आय्		5288	69.01
अन्य बोजनाओं से प्राप्य		55.00	1,155.63
and the same of th	डप-बोग (आ)	1,557,94	2,468.17
15.00	थोग '4' = (अ। आ)	3,095.02	1,313.01
(5) मोचन ठपरांत अर्जु अर्जु यस्यप्तानुष्त 97 (II)	is of the	The second secon	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
इक्विटी रोयर		2,737.53	2711.50
भुद्धः बाजार की बाध्यताएँ			395,18
लागत पर निमेशः	डप-बोग (अ)	2,787.53	es nyteán A 134,3
चालू आस्तिर्घ			তত্ত্ব হি ভিন্দুইছে তাহ
विकिंध देनदार	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	n na ana ang mga pangangan ang mga pan Tanggangan pangangan pangangan pangangan pangangan pangangan pangangan pangangan pangan pangangan pangan pangan	1.02
अन्य बोबगाओं से प्राप्य	Samuel Samuel		22.84
	डप-थोग (आ)	H-W-POPER	ত্তি ১৯ গড়ৰ্বল ২৯.৬
12.7	योग '5' = (अ +अ)	2,787,83	17 3 , 198(37
(6) मोचन डपरांत एनअसूची 98		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	राणकात्र किंग गणको पुस
इक्विटी शेयर	n ver en	TEN 2,396.39	2,418.84
कंपनी/संस्थाओं के पास जमाराशियां	." •	8,000.00	Carrier Street
मुद्रा बाजार की बाष्मताएँ		. 	7 3000
लागत पर निबेश	डय-चोग (अ)	10,396,39	¥,56.1
चालू आस्तिमां	Service Service		The second secon
विविध देनदार		.	19.6
बकाया और प्रोद्भृत आय	• • • • • • • • • • • • • • • • • • •	10 TES	ाक्षाः विश्वितः (६४ 🔓
अन्य योजनाओं से प्राप्य	. · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
	डए-चीग (आ)	29.26	DIA
			कुर्य नामात की राज्यक

म्रोग '2'

10.

36 THE GAZET	TTE OF INDIA: EXTRAORDINARY	[PART III—SEC. 4]			
1		2	3		
तालिका 'अ' (जारी)					
(5) मोचन उपरांत आईआईएसएफवूएस 98					
इक्विटी शेयर	,	3,270.33	3,333.15		
मुद्रा बाजार की बाध्यताएँ		2,429.61	2,565.04		
लागत पर निवेश	ठप योग (अ)	5,699.94	5,898,19		
चालू आस्तियां		.			
विविध देनदार		48.22	6.82		
अन्य योजनाओं से प्राप्य	, ,	89.67	152.08		
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	उप योग (आ)	137,89	158,09		
	योग '7' = (अ +आ)	5,837.83	6,057.09		
(8) मोचन उपरां त एमआईपी 98 II			<u>. </u>		
इक्विटी शेयर		2,660.46	3,139.51		
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं	•	1,308.41	773.29		
लागत पर निवेश	उप योग (अ)	3,968.87	3,912.80		
चालू आस्तियां		•			
विविध देनदार		25.97	2.06		
बकाया और प्रोद्भूत आय	•	2.00	-		
अन्य योजनाओं से प्राप्य		48.29	45.85		
	उप योग (आ)	76,26	47,91		
	योग '8' = (अ+आ)	4,045.13	3,960.71		
(9) मोचन उपरांत एमआईपी 98 III					
इक्किटी शेयर		4,022,80	4,073.05		
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं		1,891.53	2,656.38		
लागत पर निवेश	उप योग (अ)	5,914.33	6,729.43		
चालू आस्तियां					
विविध देनदार	·	37.54	7.06		
अन्य योजनाओं से प्राप्य		69.81	157.50		
	उप योग (आ)	107,35	164,56		
	योग '9' = (अ +आ)	6,021.68	6,893,99		
(10) मोचन उप रांत एमआईपी 98 IV					
इक्टिटी शेयर		3,091.75	4,009.10		
अधिमान शेयर		_	962.21		
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं		2,092.64	2,126.80		
लागत पर निवेश	उप योग (अ)	5,184.39	7,098,11		

•	•	• ,	
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		4 LT
भग[॥—सब्द4]	पारतं का राजनतं : अजीवारे		31
1		2	. 3
तालिका 'म' (जारी)	· .	- 	विषक्त 'स्र'ः सक्तः-
चालू आस्तियां		50 元。 郑扬 经英	 भीकात्र बमर्गतः
अन्य योजनाओं से प्राप्य		77.23	126.10
विविध देनदार		513. 73) े किए हैं है जातन की
	डप योग (आ)	590.96	ipt file and
	योग '10' = (आ≀आ)	5,775,35	1717 10:00
(11) मोचन ठपरांत एनआरआई फांड			कृत्य के अस्ति के गण
इक्किटी शेयर		72.52	72.52
मुद्रा बाकार की बाव्यताएँ	19-14 July 19-14		1.38
	The second second	PERSONAL PROPERTY.	ode & an acti
लागत पर	विवेश उप योग (अ)	ne ha diet eiten sich	79.90
चालू आस्तियां	•		'ড ্যক্তন্ত
अन्य योजनाओं से प्राप्य	_	5	१०० निध्यों का आ
	ठप योग (आ)	THE CONTRACTOR	0.00
•	योग '11' = (अ +आ)	72,52	10 gc (2) 1713 73.98
(12) मोचन उपरांत आईआईएसएफपूएस	7 98 II		। নুৱা স্থাতে ধনি ব্যুত্ত লাহ
इक्किटी शेयर	nakon kwa manazi ili kwa manazi ili Manazi ili kwa manazi ili kwa manaz	5,564.38	7,062,93
मुद्रा बाजार की बाक्स्कार्	•	1,302.22	1675 In 25406
सायत पर	भिवेश डप योग (अ)	6,866.60	731479
चालू आस्तियां			বিশ্বাস্থ্য বিশ্বাদ
विविध देनदार			টি চালিটি চি জানিক জানিক উল্লেখন নিৰ্দি
अन्य योजनाओं से प्राप्य	en e	48.06	1493
	डप चौग (आ)	73.90	15,60
	भोग '12' = (अ+आ)	STREET S 18 340.50	
(13) मोचन उपरांत युनआईपी 99 🏾	41 12 2 (011011)		हाइ शहर
	,		লাহি কি সক্ষয় সহিত্য মূলা বহু
इक्किटी रोयर		4,534.44	EL PRINTER
मुद्रा बाजार की बार्क्सराएँ	of the same	Print and	00:00
. लागत पं	(निबेश डप योग (अ)	4,534,44	The table
चालू आसिखां	2 - 2		en and the
विविध देनदार		_	1016
अन्य योजनाओं से प्राप्य			3.61

चोतः '13' = (श +भा)

4,834,44

8 THE GA	ZETTE OF INDIA: EXTRAORDINARY	I	PART III—SEC. 4]
			2
. 1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	2	3
तिलका 'अ' (समाप्त)			
14) मोचन ठपरांत एमआईपी 2000	-	4,56.18	4,850.01
क्विटी शेयर — —— — — ————	•	4,50.16	70.89
दुरा बाजार की बाध्यताएं		4,561,18	4,920,90
लागृत पर निवे	श उपयोग(अ)	4,561.18	4,720,70
पालू आस्तियां			0.19
वेविध देनदार	1 1.		4.20
अन्य योजनाओं से प्राप्य			
	डप योग (आ)		4,39
	योग '14' ≐ (अ+आ)	4,561,18	4,925,29
डीआरएफ के अंतर्गत मोचन उपरांत योजनाओं		68,420.06	73,235,70
	कुल आस्तियां आर=पी+क्यू	369,753,57	204,254.17
तालिका 'ट'			
अन्य निधियों की आस्तियां			
(क) राजलक्ष्मी महिला कल्याण निधि की आस्ति ^क	11		
सावधि ऋण	. .	-	- 0.24
केंद्रीय सरकार की प्रतिभूतियां	•	9.34	9.34
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं		527.77	448.19
	उपयोग (अ)	537,11	457,53
चालू आस्तिर्या	· ·		
प्राप्य मोचन	•	-	1.10
विविध देनदार	· .	10.47	1.19
बकाया और प्रोद् भूत आय		- 20.49	51.57
अन्य योजनाओं से प्राप्य		19.48	
	उप योग (आ)	29.95	52,76
	योग क=(अ+आ)	567,06	510.29
(ख) वरिष्ठ नागरिक कल्याण निधि की आस्तियाँ			-
सावधि ऋण	•	_	-
कर्द्रीय सरकार की प्रतिभूतिया		8.32	8.32
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं		483.66	406.99
लागतं पर वि	बेश उपयोग (अ)	491,98	415,31
चालू आस्तियां			
प्राप्य मोचन		-	-
विविध देनदार		9.60	1.08
बकाया और प्रोद्भूत आय		-	-
अन्य योजनाओं से प्राप्य		17.85	49.1.
	उप योग (आ)	27,45	50,2
	घोग सा = (अ + आ)	519,43	465,52

1			en egeneral de la general de la companya del companya de la companya de la companya del companya de la companya	2	<u> </u>
ालिका 'ट' (जारी)	<u></u>				्रा कानीए
ग) बाल कल्पाण नि	धि की आस्तियां		•		rigis (n. 1967an). Anno 1860an
নাব্যি ऋण		, ·			सम्बद्धाः कार्यः स्थानस्य स्थान
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	and the second s	7.65	30.61
हेंद्रीय सरकार की प्रतिमूर्ति	MATERIAL CONTRACTOR CO				10 She 350.54
पुद्रा बाजार की बाध्यताएं	- 유명 <u>도</u> :	· ·	4	53.211 গ্ৰহ	350.54 <u>अतः हाः अयोक्क</u>
	लागत पर निवेश	डप योग (अ)	4	60.86	261,36
पासू आस्तियां	×45				់ ខ េត្ត ក្រុមគ្រឹង។
गप्य मोचन				_	क्षा विभाग प्राप्तीत प्राप्तीय अस्ति प्राप्ती भ ागी
विविध देनदार			والمستران والمستران	8.99	0.93
काना और प्रदिभूत आय	A STATE OF THE STA	Anny British Turk State Country			
	Maria de la companya	The state of the s	र होते. द्वालका मस्युक्ति है		a poliz 📭
अन्य क्रेजनाओं से प्राप्य	***	·		· · · · · · ·	TOTAL OF ASSETS
- 201 4	7 (Fe/2)	डप योग (आ)		25,72	- 1 serve (#1)
		योगग⊨(अ.+आ.)		196,58	· 427,36
ष) निवेशक संरक्षण	निधि (आईपीएफ) की आहि	तर्या			ছে টিল ট্রাপ্সার চ রুন ও টিল লাহান স্মৃত্যিক
सावधि ऋण्	A Maria de la companya de la company	ur u	en e	o on the parties of the or <u>or</u> when the	
पुद्रा बाजार की बाञ्यताएँ सुद्रा बाजार की बाञ्यताएँ	i di			228.20	230.94
341 31314 311 313 1314	लागत पर निवेश	डप योग (अ	<u> </u>	228,20	220.04
	लागत मर (नजरा			Fact F	to the same
बालू आस्तियां				1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	打造力力压缩
		· ·			
क्रिप्य मोचन			and the second s	, <u> </u>	NDF (1988)
and the second s	1		and the second s	<u> </u>	
वैक रोग	1 (1) (1) (1) (1) (2) (1) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2		en e	- 4.53	0.03
वैक रोम विविध देनदार	1 (1) (1) (1) (1) (2) (2) (3) (2) (3) (2) (3) (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	(a) (b) (b) (c) (c) (c) (c) (c) (c) (c) (c) (c) (c	Mga hwashuu sa ib	- 453 pa (1969)	The second
वैक रोव विविध देनदार बकाया और प्रोक्ष्मूत आय	1 (A. 1900)	(C)	Partie of the section	4.53	0.03
वैक रोव विविध देनदार बकाया और प्रोक्ष्मूत आय	4,78-2	(C)	Photo the time on the property of the property		0.03
वैक रोव विविध देनदार बकाया और प्रोद्भूत आय		्रह्म इस उप चोग (आ)	Properties of the second secon	8.42 42.95	0.03
वैक रोम विविध देनदार बकाया और प्रोद्भूत आय अन्य योजनाओं से प्राप्य		ोग्च≖(अन्आः)	Property of the second	8.42 42.95	0.03 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64
वैक रोव विविध देनदार बकाया और प्रोद्भूत आय अन्य योजनाओं से प्राप्य	ण निषि (एसडच्यूएप) की	ोग्च≖(अन्आः)	Property of the second of the	8.42 42.95	0.03 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64 0.64
प्राप्य मोचन वैक रोव विविध देनदार बकाया और प्रोद्भूत आय अन्य योजनाओं से प्राप्य (ङ) कमैचारी करूबा केंद्रीय एवं राज्य सरकार है	ण गिप (एसडक्क्यूएक) की	ोग्च≖(अन्आः)	े पर अध्यक्ष	8.42 42.95	0.03 0.03 0.03 0.03 14.03 14.03 14.03 14.03 14.03 14.03 14.03 14.03

40 THE	GAZETTE OF	INDLA: EXTRAORDINA	ARY	[Part III—Sec. 4]
1			2	3
तालिका 'ट' (जारी)				
डिबेंचर एवं बॉण्ड			6,152.35	2,155.12
कंपनियों/संस्थाओं में जमाराशियां			_	
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं		·	1,210.96	-
लागत पर	निवेश	उप योग (अ)	19,090,89	17,126,69
बालू आस्तियां			- 1·V1	
बकाया और प्रोद्भूत आय	•	•	284.94	283.03
बैंक शेष	•		0.34	233.05
विविध देनदार	,		40.81	27.14
अन्य योजनाओं से प्राप्य		•	44.69	-
अग्रिम, जमाराशियां आदि	. *		14.30	1,605.65
		उप योग (आ)	385,08	2,148,87
	योग	⊭≆ (अ +आ)	19,475.97	19,275.56
(च) आस्ति पुनर्संरचना निधि (एआरएफ)	की आस्तियां			
डिबेंच र एवं बॉण्ड	4	•	2,176.68	309.10
इक्किटी शेयर			14,247.54	13,426.24
सावधि ॠण			· _	(15.80)
मुद्रा बाजार की बाध्यताएं			12,438.04	35,290.02
अग्रिम/संस्थाओं में जमाराशियां			22,300.00	-
लागत पर 1	नवेश	उप योग (अ)	51,162.26	49,009.56
चालू आस्तियां		· · ·		
प्राप्य मोचन	:		19.74	51.17
बकाया और प्रोद्भृ त आय			462.20	558.97
अन्य योजनाओं से प्राप्य			459.06	2,086.37
विविध देनदार	_		101.48	101.48
<u> </u>	···	उप योग (आ)	1,042,48	2,797.99
	योग च :	= (अ + आ)	52,204.74	51,807,55
(छ) कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि की		<u>`</u>		
कर्मचारी चिकित्सा सहायता निधि की आस्तियां			-	_
योग (u)			<u> </u>
(ज) सामान्य निधि की आस्तियां			. ********	
मुद्रा बाजार की बाध्यताएँ			_	_
लागत	पर निवेश	ं उप योग (अ)		
चालु आस्तियां				
विविध देनदार			78.89	DAACE
बैंक शेष			78.89 4.96	944.65 20.00
	•		4,70	20.00

[भागां [[—सम्ब्र]	सारत का राजपत्र : असावारण		
1			3
तिलका 'ड' (सभापत)		The second of the second	ينهوا والأرار فالشاعدات
कर हाथ में किया है किया है कि अर्थ क		<u>.</u>	· · · -
साया और प्रोर्गुर आप		ing Programmer (1994) The state of the state	
गग्रिम/जमाराशियां आदि	t	<u>_</u>	S.
अन्य योजनाओं से प्राप्य		, A2 A5	964.61
	उप बीग (आ)	83,85	964.68
	घोगज (अ + आ)	83,85	
अन्य निधियों की आरितयां कुल व	गेग (क+ख+ग+घ+इ+घ+छ+ज)	73,576,78	73,700.01
तालिका 'ठ'			io • orem se n na po po gajeg
पेडले तुलन पत्र के अनुसार शेष			-
बटाएं : वर्ष के दौरान अपलिखित राशि	*	. <u>-</u>	**************************************
	स्रोग	Other State (S. S.	
भारती	य यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम	के प्रशासक	ATT AND
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	रूपए लोख ने
	एआरएस बॉण्ड एमएर्ट	एनएबीएमआईपी एनएटी एन	of the state
		1-03-06, 31-03-05, 31-03	
	3, 00 00 01 05 00		and the same
देवताएं			
पूंजी • • • • • • • • जं व	592,856.37 592,855.13		i in the same
प्रारक्षित निष्ठि एवं अभिरोष : ' ' ' खं'			
चासू देयताएं और प्रावधान	43,378.77 37,101.10	and the same of	8.93 ার্যান জ
कुल देवताएं 🦟	493,167.20 435,553,47	1,988,56 - 31,40	.90
मिवेश · · · · · 'ध'	371,213.10 294,054.91	_{50,10} - 520,10	2.69
जमा राशियां · · · · 'क'	87,346.62 97,968.17	19,808.14 - 7,55	7.16 🕾 🙈 🗖
चालू आस्तियां वर्ष	34,608.08 43,530.39.	2,180.42 3,75	0.05
आस्थगित राजस्य व्ययः 'छ'		errer et in de e ngelen de in de e	<u> </u>
the state of the s	vin or je g v ₹66, jin., 3 08	The second secon	0.00
मुल आस्तियां	493,167.20 435,553,47		B: 540
लेखा टिप्पणियां • • • • • • • ' ह '	and the second of the second o	1. 1. C. 3	भारतेल्था ३ ६
महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे	का अधिन धाम है ।		भूतिका । १५४ म्यूरी
			សិ ទ េកសូក្រុងប្
हमारे समितिथि के संस्कृत प्रतिवेदन के अनुसार कृते के के सोनी एवं कंपनी	the section of the section of	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	' প্ৰাৰ্থন প্ৰভাৱনী
कृत के के सामा एप क्रियम सनदी लेखाकार		ngga ngangangan gala	· 1800年 #
	18 . 2	and the second second	en e odane
के के सोनी	इम्तेयाजुर रहमान	एस की माधुर समामक	more a sign
भागीदार	मुख्य वित्त अधिकारी	प्रशासक ।	77. 753
मुंबई	•		and in the second
दि गांक : 21 दिसंबर, 2006		See and the second of the seco	
The Kill Carlotte	Sign of the State	સંગ્રેશના છે. જે જોઈ છે	্ প্ৰ

उप-घोग (ग)

5,081.05

1 अप्रैल, 2005 से 31 मार्थ, 2006 की अवधि हेतु राजस्व लेखा रुपए लाख में एमएटी एनएवी एमआईपी एमएटीएनएबीएमआईपी एआरएस बॉण्ड चाल वर्ष पिछला वर्ष पिछला वर्ष चालू वर्ष पिछला वर्ष चालू वर्ष आप 71.56 लाभारा 1.942.15 3.949.62 535.83 4,211.35 माज 74,720.57 27,894.21 **निवेशों की अंतर** योजना बिक्री पर **लाभ** 2.891.79 अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री/मोचन पर लाभ 2.60 67,669.79 757.17 20,887.41 अन्य आय 56.87 106.73 387.82 243.66 पिछली अवधि के समायोजन-आय 38.99 (0.76)70.16 (213.81)पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गयाः प्रावधान, पुनरांकित 49.03 18,940.62 111.19 संदिग्ध निष्हेंग्रें एवं जमाराशियों के प्रति प्रावधान, 12,799.35 50.00 98.02 3,479.85 पुनराकित **निवेशों के मूल्य** में मूल्यहास के **लिए प्रावधान**, पुनरांकित मिलान की बकाया मदों हेतु अवधान, 169.01 पुनरांकित 21.76 डप योग (क) 97,775,05 131,599.49 871.08 11,696.92 घटाएं : संदिग्ध समझी गई आय के लिए 871.08 103.45 2.878.83 166.01 **घटाएं : सॉदेग्ध** निवेशों एवं जमारा**शियों के** 16.70 3,263.34 9,230.90 1,766.18 प्रति प्राक्धान उप योग (खा) 3,366.79 12,109.73 16,73 1,932.19 854,35 योग (का-सा) 94,408,26119,489,76 9,764,73 कार्यालय व्यय 69.36 12.22 627.67 1,705.73 एजेंटों को कमीशन 67.10 16.15 स्टाम्प शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रार और बैंक प्रभार 178.64 60.65 770.97 777.16 लेखा परीक्षकों की फीस (आबंटित) 15.25 3.37 7.02 अपलिखित आस्थिगित राजस्व व्यय 122.31 विकास प्रारक्षित निधि में अंशदान 90.54 एएमसी फीस 3,693.56 2,956.40 344.55 58.75 पिछली अवधि के समायोजन-व्यय (687.62)9.89 (32.59)2.57

885.76

5,435.67

(532,83)

				·		
भाग[[[—कुण्ड4]	<u> </u>	भारत का राज	प्तत्र : असाधारण			4
(1) One in 19	(2)	(3)	(4)	(\$)	(6)	(7
<u> </u>	0.20	346.63	0.01	ţ	26.37	
गोर्डे : अंतर योजना जारीबार हे निवेशों की बिक्री/प्रतिदान	The same in a	10.00	TOTAL	gerige e		• • •
गर्शि १८८ हो हो	0" - "A - 1" -	81.33	558.58	8.24 (8.05 (25 ° € 2.05 ° € 2		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
बोहें : अंतर योजना कारोबार 🐳	era en	, 4		- · ···· ·	e in the second second	41
हे अतिरिक्त निवेश को बिक्री/	ment, and a	in a Maria Salah. Tanggar			Transport	*******
प्रतिदान पर हानि	2,755.60	7,348.88	· 524.60	**	1.86	कारोहर ।
बोहें : मिलान की बकाया मदों			•			- 13
हेतु प्रावधान	149.78	81.88		.	(*)	এক কাট্য ে ∫ু
डप योग (ग)	2,905.58	7,858.53	1,083,19		2016.13 of 18	
पोग (क)-(ख)-[ग]	7,986,63	13,294,20	1,968,95		(504.60)	i i
म्पन्न से आय की अधिकता	86,421,63	106,195,56	7,793,78	TELEBOOK NOW	1,350,95 ,	s (in
धोग	94,408,26	119,489,76	9,764,73		854,35	द ा रिक
	एआरएस	वॉण्ड	एमएटी एनए	ी एमआईपी	Transfer of	Thinks 4
<u></u>			 			
	স্থালু বৰ্ণ	विकेला वर्ष	'पालू वर्ष	विकेशा वर्ष	जासू वर्ष 🕾	1
(1)	স্থালু বৰ্ষ (2)	विकेला वर्ष (3)	খালু বৰ্ব (4)	(5)	and about (6) pass	
				(5)	-	
राजस्य विनिधोजन लेखा	(2)			(5)	ALCONOMICA DIST	næt Hør
	(2)			(5)	the opinion for	næt Hør
राजस्व विनिधोजन लेखा पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव	(2)	(3)	(4)	(5)	ALL TOPICS OF THE	neri here
राजस्व विनिधोजन लेखा पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव व्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि	(2)	(3)	(4)	(5)		neri here
राजस्व विनिधोजन लेका पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव व्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन	86,421.63	(3) - 106,195.56	7,795.78	(5)	ALL TOPICS OF THE	neri here
राजस्य विनिधोजन लेखा पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव व्यय से अधिक आय	86,421.63 (0.05)	(3) - 106,195.56 (0.04)	7,795.78	(5)	1.888.98	and the control of th
राजस्य विनिधोजन लेखा पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव व्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन खोग वर्ष हेतु आय वितरण पिछले वर्षों के आय वितरण	86,421.63 (0.05) 86,421.58	(3) - 106,195.56 (0.04) 106,195.52	7,795.78 7,795.78	(5)	1,880,98	Section 1
राजस्व विनिधोजन लेका पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव व्यय से अधिक आय ओड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन खोग वर्ष हेतु आय वितरण पिछले वर्षों के आय वितरण आय वितरण पर क्याज	86,421.63 (0.05) 86,421.58 39,130.10	(3) - 106,195.56 (0.04) 106,195.52 39,126.94	7,795.78 7,795.78 1,967.92	(5)	1,888.98	Section 1
राजस्य विनिधोजन लेखा पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव व्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन योग वर्ष हेतु आय वितरण पिछले वर्षों के आय वितरण आय वितरण पर ब्याज समयपूर्व आहरण पर प्रदत्त	86,421.63 (0.05) 86,421.58 39,130.10 0.70	(3) - 106,195.56 (0.04) 106,195.52 39,126.94 1.17	7,795.78 7,795.78 1,967.92	(5)	1,888.95	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH
राजस्य विनिधोजन लेका पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव ध्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन खोग वर्ष हेतु आय वितरण पिछले वर्षों के आय वितरण आय वितरण पर क्याज समयपूर्व आहरण पर प्रदत्त मूल्य वृद्धि	86,421.63 (0.05) 86,421.58 39,130.10	(3) - 106,195.56 (0.04) 106,195.52 39,126.94	7,795.78 7,795.78 1,967.92	(5)	1,898.98 12.14 (0.01)	PART OF THE PART O
राजस्य विनिधोजन लेखा पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव ध्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन खोग वर्ष हेतु आय वितरण पिछले वर्षों के आय वितरण आय वितरण पर क्याज समयपूर्व आहरण पर प्रदत्त मूल्य वृद्धि	86,421.63 (0.05) 86,421.58 39,130.10 0.70	(3) - 106,195.56 (0.04) 106,195.52 39,126.94 1.17	7,795.78 7,746.78 1,967.92 3.10	(5)	1,000,05	
राजस्य विनिधोजन लेका पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेव ध्यय से अधिक आय जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के प्रीमियम/समायोजन खोग वर्ष हेतु आय वितरण पिछले वर्षों के आय वितरण आय वितरण पर क्याज समयपूर्व आहरण पर प्रदत्त मूल्य वृद्धि	86,421.63 (0.05) 86,421.58 39,130.10 0.70	(3) - 106,195.56 (0.04) 106,195.52 39,126.94 1.17	7,795.78 7,746.78 1,967.92 3.10	(5)	1,898.98 12.14 (0.01)	

महत्वपूर्ण लेखा गीतियों का विवरण लेखे का अधिन भाग है।

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते के. के. सोनी एवं क्रांपनी

सनदी लेखाकार

के, के, सोनी भागीदार

मुम्बई

दिनांक : 21 दिसम्बर, 2006

इमोबाबुर रहमान प्रका विश्वीय अधिकारी

THE STREET OF THE STREET STREET

ेशक्षका हुई । येर क्रक्कि हुपूर्ण र कारीय क्रका का विश्वति क्रिक्ट

क्षा एक्ष

31 मार्च, 2006 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

(रुपए लाख में)

	एआर	एस बॉण्ड	एमएटी एनए	बी एमआईपी	एमएटी एनए	बी एमआईपी
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
सलिका 'क'	······································					
पूंजी ै						
यूनिट/ बॉण्ड पूं जी	592,856.37	592,855.13		_		-
यूनिटों की बिक्र ी से प्राप्त आवेदन राशि	-	` . _	_	-	_	-
 योग	592,856.37	592,855.13	· , -		. –	
तालिका 'ख'		, · -				
प्रारक्षित निधि एवं अधिशेष			•			·
सामान्य प्रारक्षित निधि						
पिछले तुल न पत्र के						
-	(194,402.76)	(369,872.20)	2,351.54	-	10,652.38	-
राजस्य खाते से अंतरित शेष	47,290.50	61,717.68	5,824.76	-	1,346.82	-
विकास प्रारक्षि त निधि से अंतर्वाह	5 (2.01)	190,519.64	-	-	3,334.17	-
वर्ष के दौरान संग्रहीत/(प्रदत्त) प्रीमियम (शुद्ध)	46.33	(76,767.88)	-	-	-	-
बिक्री/पुनर्खरीद /मोचन पर प्रीमिर	ः सम -	·	(1,998.54)	-	(2.40)	-
		(194,402,76)	6,177.76	-	15,330,97	
तालिका 'ग'	:					
चालू देवताएं और प्रावधान						
चालू देवताएं		•				
विविध लेनदार-अन्य	5,892.85	10,595.77	14,233.50	-	12,376.64	-
बैंक शेष	1,426.78	5,132.91	200.69	-	1,612.23	-
अदावी आय वितरण	282.32	284.67	257.76	-	1,685.76	
भारत सरकार को देय	:	•				
अंतर कार्यालय शेषों में अंतर		19.30		-	-	-
अन्य योजनाओं को देय	2,021.60		-	-	-	
उप-योग (क)	9,623,55	16,032.65	14,691.95	· -	15,674.54	
ग्रावधा न	- :				,	
संदिग्ध समझी गई बकाया और	į.	.*)				
प्रोद्भूत आय के लिए प्रावधान संदिग्ध निवेशों एवं जमा राशियो	12 1.19 f	66.67	3.88	-	0.21	•
के लिए प्रावधान	4,526.10	1,360.78			0.01	

31 मार्च, 2006 का तुलन पत्र

रुपए लाख में

	एमआई	95	डीउ	गईपी 91	एमआईप	ो % (IV)	एमआई	में 2001
	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31 -03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005
देयताएं								
पूंजीक'		,°					45,831.22	53,523.97
प्रारक्षित निधि एवं अधिशेष 'ख	5,798.52	518.69	756.72	583.78	1,432.09	1,143.97	4,601.86	2,183.68
चालू देयताएं और प्रावधानः 'ग'	7,644.54	10,375.60	602.12	755.67	1,576.24	1,910.31	3,610.33	4,706.95
कुल देवताएँ	13,443,06	10,894.29	1,358.84	1,339.45	3,008.33	3,054.28	54,043.41	60,414.60
आस्तियाँ								
निवेश 'घ'	541.98	3,738.31		-	-		25,810.10	45,469.23
बमा राशियां 'ङ'	5,847.65	642.96	1,194.43	1,142.85	2,615.30	2,558.04	25,740.01	10,942.89
चालू आस्तियां 'च'	7,053.43	6,513.02	164.41	196.60	393.03	496.24	2,493.30	3,809.85
आस्थीगत राजस्व व्यय ' छ	F .	: · _	-			-	-	192.63
कुल आस्तियाँ	13,443.06	10,894.29	1,358,84	1,339.45	3,008.33	3,054,28	54,043.41	60,414.60

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अधिन भाग है।

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कृते के के सोनी एवं कंपनी सनदी लेखाकार

के हो सोनी

एस बी माथुर

भागीदार

मुख्य किंत अधिकारी

प्रशासक

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

1 अप्रैल, 2005 से 31 मार्च, 2006 की अवधि हेतू राजस्य लेखा

	एसअ	吨 95	डीआईपी	91	. एमआईपी !	96 (IV)	THE STATE OF	प्रमुख्य 2001		
	चलु वर्ग	पिछला वर्ग	चल् वर्ग	पिछला वर्ष	चस् अर्	पिश्रस वर्ष	-	· America		
•	2		4	5	6	7	The desired of the second	er er er fr		
it a					:	i i i i i i i i i i i i i i i i i i i	The ways of	The first of the same		
(4it)			· · · · · ·	÷ .,			131.85	192.0		
्रे । याज	2,452.68	(18.53)	78.29	69.91	173.75	145.83	5,61,3.54	3,721.4		
नुवेशों की अंतर योजना बिक्री पर लाघ	· -		-	.	. in . - ;			ng bilandig i 1973 menganahan menganahan		
र्गतर योजना कारोबार के अतिरिक्त		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				, Carrella Total Carrella Total Carrella	425.23	4,012.4		
नेवेशों की बिक़ी/मीचन पर लाम	7,20	1,927.06	DO 50	6.64	135.76	0.80	3.02	0.1		
प्रन्य अर्थ	28.36	0.17	93.50	0.01	(0.04)	- wau	(63.54)	(86.14		
पेक्ली अवधि के समायोजन-आय 💎	(97.34)	(59.46)		word of the second	(VAVA)	. "	(45.5 +7)			
पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए किया गया प्रावधान, पुनरांकित	76.68	1,104.53	0.07	0.09	· -	10.0	4.96	1,203.9		
संदिग्ध निबेशों एवं जमाराशियों के प्रति		. 00g		• •		• • • • • • • • • • • • • • • • • • •		etting day on a section of the day.		
प्रवधान, पुनरांकित	3,864.35	6,274.11	· .			<u>-</u>	3,162,49	2,948.6		
नेवेशों के मूल्य में मूल्यकास के लिए	• .	al Maria				N-1 	· · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
#वधान, पुनराँकित वर्ष के दौरान पुनराँकित, निवेश की लागत	42.45	. 0.38		-		· · ·	•	rtstram Godfa		
मेलान की बकाय मर्गे डेतु प्रावधान,								im a nagametana naminin naminin		
नराकित 		-	,	· -	-	- à	3.41	9.4		
इप योग (का)	6,374,38	9,228,26	1 7 1, 8 6	76,55	309,47	146,64	9,280,96	11.04		
प्रटाएं _{दे} सॉरिंग्ध समझी गई आय के 🛴	• · · · · · · · · · · · ·					en in the second	د. م السلومادد. حداد	n.		
लिए प्रावधान	49.21	398.03	0.07	4.45	• • • • • • • • • • • • • • • • • • •		0.23	5 533		
घटाएँ : सॉदेग्ध निवेशों एवं जमाराशियों के प्रति प्रावधान	1,030.78	1,557.89	_	٠				#. 738 4		
क प्रात प्रावधान घटाएं : निवेशों के मूल्य में मूल्यहास	1,030.78	1,50,169					1 188			
वदाए : ।नवरा। क मूल्य म मूल्यकास के लिए प्रावधान	_	-	· . -	-		- " #5 ¹ 11.	4 1 30 Tu	গুলাল নিক্		
घटाएं : वर्ष् के दौरान अवलिखित/						2 TV - 41	TA VIEW			
अपन्तिस्तित निवेश की लागत	1			- · ·	$r_{\mathbf{a}} = -\frac{1}{r_{\mathbf{a}}^{3}}$	en i i i i	THE DESCRIPTION	Section 24 parts		
डम चोग (स्र)	1,079,99	, 1,955.92	0.07	4,45	1.15 Z	5 7 7	474,40	2,294.9		
योग (क-ख)	5,294,39	7,272.34	171,79	72,20	309,47,	14.64	*,404,36	9,766.		
व ्यव		,				•				
कार्यालय व्यय	2.44	14.10	0.97	4.88	1.37	55 13 40	\$483	rijerija 🎋		
एजेंटों को कमीशन	: •-	-	' m	-		· -	78,60	· 海 海洋		
स्यम्य शुल्क, अभिरक्षा, रजिस्ट्रारं और						a ris		anter for		
बैंक प्रमार	12.02	7.74	1.70	3.24	3.77	3.35	93.18	89.		
लेखा परीक्षकों की फीस (आबॅटित)	0.10	-	0.10	-	0.10	-	1.58	200		
अपलिखित आस्यगित राजस्य व्यय	-	· · · · - ·	-	7-	१९ हर्स्ट्रफ्र	_	•	192		
विकास प्रारक्षित निधि में अंशदान	_		-	ल्, उपर द			297.33	yer∯ijk •••••		
एएमसी फीस	·· -	6.92	4.38	9.84	9,60	11.33	461.82	427.		
पिछली अवधि के समायोजन -व्यव ————————————————————————————————————	-	(0.03)	(11.80)	0.10	(3.40)	0.05	-	197		
डम योग (क)	14,56	28,73	(4.65)	18,06	11.44	17.73	1,179,05	7.00 7.00 - 7.00 - 2		

48	TH	E GAZETTE	OF INDIA	EXTRAO	RDINARY		[PART III—SEC			
1	2	. 3	4	5	6	7_	8	9		
बोब्रें : प्रदत्त स्थाज	_	-	. +	<u> </u>	-	_	_	_		
जोहें : अंतर योजना का रोबार के अतिरिक्त निवेशों की विक्री /प्रतिदान	· -	i. -	· · · ·	-	_	-	-	2 01		
बोहें: अंतर यो जना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बि की/प्रतिदान		1,392.57	-	_	-		987.02	1,350.93		
जोड़ें : मिलान की बका या मदों हेतु प्र	विधान -	-	-,	. -	-	-	18.83	5.19		
डप बोग (ग)		1,392,57		_			1,005.85	1,356.12		
योग (क) - (ख) + [ग]	14.56	1,421,30	(4.65)	18,06	11,44	17,73	2,185,80	2,115.47		
व्यव से आय की अधिकता	5,279,83	5,851,04	176.44	54.14	298.03	128,91	6,620,76	7,651.41		
बोग	5,294.39	7,272.34	171,79	72,20	309,47	146,64	8,806.56	9,766.88		

1 अप्रैल, 2005 से 31 मार्च, 2006 की अवधि हेतु राजस्व विनियोजन लेखा

(सपर् लाख में)

	एम ाई र्प	95	डीआ	पी 91	एमआईपी	96 (IV)	एमआईपी	2001
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	चालू वर्ष	पिछला दर्व	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
राजस्य विनिधोजन लेखा	·	-			 -			
पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	· . -	· · ·	. –	-	-		-	-
व्यय से अधिक आय	5,279.83	5,851.04	176.44	54.14	298.03	128.91	6,620.76	7,651.41
बोदें/(घटाएं) : पिछ ली अवधि के प्रैमियम/स मायोजन	· _	· 		-	-	-	-	-
मोग	5,279.83	5,851.04	176,44	54.14	298.03	128,91	6,620.76	7,651.41
वर्ष हेतु आय वितरण		· -	_	-		-	2,945.03	3,287.83
पिछले वर्षों के आय वि तरण	<u>`</u> -	<u></u>	-	-	-	-	-	-
आय वितरण पर अक्रअ	_	_	-	-	-	-	-	. –
बिको/पुर्नखरीद पर संग्र हीत/प्रदत्त प्रीमिय	म -	-	-	-	-	-	-	
डीआरएफ में अंतरित ओम्नी का बंद शे	ष –	· -	-		_	-	-	-
सामान्य प्रारक्षित निधि में अंतरित शेष	5,279.83	5,851.04	176.44	5414	298.03	128.91	3,675.73	4,363.58
• र्घाग	5,279.83	5,8\$1.04	176.44	54.,14	298.03	128,91	6,620.76	7,651.41

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन मान 🕏 ।

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कृते के. के. स्त्रेनी एवं कंपनी सनदी लेखाकार

के. के. सोनी भागीतार इम्तेका**न्**र रहमान मुख्य विश्वीय अधिकारी

एस. बी. माथुर प्रशासक

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

31 मार्च, 2006 को समाप्त वर्ष के लिए लेकों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएँ

	एमआई	195	डीआ	ीआईपी 91 एमआईपी		96 (IV)	Wind 2001	
	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-200
क्षिका 'क'	31 3 2000	<u> </u>	`	,			A THE SECOND	্রক্তির প্রক্রেক্ত
							•	-1 2 t
 शिट पूंची			· <u>·</u>		· · -	_	45,827.54	53,520-29
र '- ६.'' निटों की किसी से प्राप्त आवेदन					#		Buti	in ngaw
Re		-	_	#** =	. –		3.66	- gar 👌 3.6 0
	· · · · <u>-</u>	· · · <u>-</u>	-\			-	45,831,22	53,523.97
ारिका 'ब'	-,					2.3 (. , , -	A BOOK A STATE OF THE STATE OF	· = ·
त्रिक्त निधि एवं अभिनेष								, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
त्याच्य प्रारक्षित विश्वि							्रोड अस्ति। र	÷j™
म्हले तुलन पत्र के अनुसार रोप	518.69	1,513.86	583.78	536,73	1,143.97	1,033.85	2,183.68	(2,118.53
जिस्स कार्त से अंतरित सेष	5,279.83		176.44	54.14	298.03	128.91	97075.779	34363.5
क्तार प्रतिकृति निष्य से अंतर्यंड				_	: . .	_	্রার প্র া ল	059W
कास ऋधका उसम स जात्का के मेथन उपतंत समान्य प्राप्तिः	_	•						. * .~ -≠
तना के भाषत उपरांत सामान अधका भेषि में अंतरित	_	_	·	·* _ ·	ris <u>i</u>	N _±	·	
र्ग के रैवन संप्रदेत/(प्रदर्व)		*** * *		e e e e e e e e e e e e			্রজন্ত সংক্রম বিজন্ত সংক্রম	e aparti.
मिक्म (सुद्ध)	-	_	. <u>-</u>	-	·	·	_	o sepagai kepagai
कां/पुनवांरीर/मोचन पर प्रीमियम	· _	(6,846.21)	(3.50)	(7.09)	(9.91)	(18.79)	(1,257.55)	(61.37
ाटाएं : बोनस सृ निटों का समायेजन/						•	267 / Mg	Party of the
प्रबं टन	-	<u> </u>	· -		-	. 4.	r na jih katawa	经验价量
और	5,798,52	518,69	756,72	583,78	1,432,09	1,143,97	4 (6/01/46)	2,783.6
हरित्या 'ग'							Page 17 Sec. 1	Commence.
वासू देवताएँ और प्राचकन		•					e english	त् म ्तिक
तालू देवसाएं			•			•		ு அதிருக்கு
क्षेत्रच लेनदारअन्य	490.24	184.73	538-29	641.24	1,437-86	1,521.25	373.53	37.
परत सरकार की देव	-	, 1875 -	· <u>-</u>	<u>-</u>	% 3 <u>2</u>	-	the close of	('4]@#
नेबेलों की विक्री-संविद्यर्थ	-		_	-	. –	_	-	
कि शेष		132.68		50.59	· =	223.88	1,766.64	
अदावी आय बिसरण	66.81	67.01	52.57	52.58	107.03	108.66	301.92	* 1250 438
अंतर कार्यासक होचें में अंतर	_	0.06		-	7 5 5 6E	-	新斯克斯	e sa a
अन्य बोबनाओं को देव	· -	-	.· -	· · · · <u>-</u>		10 /\$.	in Takatā istorija	हें कि
व भीव (क)	557,05	384,48	590.86	744,41	1,0400	1,853,79	2,441,3%	·
				,i	£11	7	girt jang te Bend	ra ere
तींदेग्य समझी गई बकाया और						r member	ana in talta ingl	্ত্ৰ হৈছিল
डेर्पूत आव के लिए प्रावधान	195.71	223.18	0.26	0.26	1.81	1.81	4.78	9.
क्षित्व निक्रेशों इवं बमायशियों के			the state		្នាត់ និងក្រសួ			
शिर प्रावधान	6,790,40	9,523.97	<u>-</u>	-	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	* *.·*· <u></u>	1,74837	3, 337.
निवेशों के मूल्य में मूल्यकास के लिए					•		केत्रास्य अवस्थित्। स्थान	estron con-
प्रकार की कारण पार्ट के दिया प्रकार	85.04 EF 16.34	127.49 16.49	11.00	11.00	29.54	S4.71		
मिलान की बकाबा मर्दों के लिए प्रावध	FF 16.34	16.48		11400				
इय मोन (च)	7,087.49	9,991,12	11,26	11,26				

50	1.	IE GAZETI	E OF INDI	A:F\IKA	UKDINAKY		PART PART	111—She. 4
1	2	3	. 4	5	6	7	8	
तालिका 'घ'				* 11			· 7.	
निबेश (लागत या घटी हुई लाग	तं परं)	·						•
केन्द्रीय एवं राज्य सरकार की प्रतिभृतियां/प्रमाण पत्र	_	· • · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	_					2,334.6
डिबेंचर एवं बॉण्ड	456.94	3,610.82	-	_			23,274.25	36,380.8
अधिमान शेयर	85.04	127.49	, -	, .	-		263.47	727.7
इक्विटी रोयर	-		-				2,272.38	6 ,D26.0
घोग	541.98	3,738.31	<u> </u>		<u>. </u>		25,810,10	45,469.2
टब्त (लागत घर)	-	-	-			· · · · · ·	2,177.50	5,908.9
अमोद्भृत (लागत पर)	541.98	3,738.31	: _				23,632.60	39,560.3
'क'	541.98	3,738,31		-	_		25,810,10	45,469.2
ड्युत (बाजार मूल्य)	-	. · -					8925.24	7,599.4
अनोड्त (मूल्यांक न पर)	456.94	3,610.82	-				22519.61	38,506.2
'ক্ত'	456.94	3,610,82		. ~	-	-	31,444.85	46,105.7
निवे शों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्य हा	स)(85,04)	(127.49)	: -	_	-		5,634,75	636.5
तालिका 'क'	,							
ममा राशियां		. •						
कंपनियाँ/संस्थाओं में जमा गशियाँ	-		-	-			19,386.86	8,500.00
दुहा बामार बाध्यताएं	5,847.68	642.96	1,194.43	1,142.85	2,615.30	2,558.04	6,353.15	2,442.89
योग	\$,847.6\$	642,96	1,194,43	1,142.85	2,615.30	2,558.04	25,740.01	10,942,89
तालिका 'च'						•	:	
गालू आस्तियां		:						
कों में चालू काता शेष	181.28	207.97	96.29	126.47	228.74	323.15	346.39	688.03
वेकिभ रेनदार	6,346.10	6,040.97	. 0.07	2.06	14.05	19.60	843.11	1,716.14
ने वेशों की विक्र ी-संविदाएं	-		_	-				117.30
काया और प्रोद्भूत आय	310.23	227.25	23.97	0.26	53.72	1.85	1,069.32	1,143.54
रेय√डिवेंचर की बिक्री से प्राप्त गवेदन राशि	_	· -	~					
गन्य योजनाओं से प्राप्य (शुद्ध)	215.82	36.83	44.08	67.81	96-52	151.64	234.48	144.84
र्ततर कार्यालय शे षों में अंतर (शुद्ध)	-	· -	-	- -			-2440	-
योग	7,053,43	6,513.02	164,41	196.60	393,03	496.24	2,493,30	3,809.85
ालिका 'छ'	· · · <u></u> · · ·	:			·			
सस्बगित राजस्य ट्यय								
उटले तुलन पत्र के अनुसार शेष	-	· .	-	_	_		192.63	385,24
टा एं : वर्ष के दौ रान अपलिखित राशि	-:	· · · · · -	_	-	-		192.63	192.61
							•	

के देशनीय शिक्षांत्र 🧀

्यो काम एक भ

and the relative terms with

संक्रामक भागताताल ५

लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट

हमने यथा 31 मार्च, 2006, एसयूयूटीआई की विशेष यूनिट योजना 1999 (एसयूएस 1999) जा क्रेस्स क्रान वह रूप कार्य हो स्वेदनाह उस तिथि को समाप्त वर्ष हेतु संबंधित गुजूब लेखे की लेखापरीक्षा की है । इन वित्तीय विकर्णना का कार्याक्रक उत्तररायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आधार पर, इन विवर्धणयाँ पर विचार व्यवत बारेना है।

हमने अपनी लेखाक्सीक्षा का संवालन, मारत के सामान्यतम स्नीकृत संख्यापरीक्षा के मानुकर के अनुकार किया है है हुई जानकों के अनुसार यह अपेक्षा की जाती है कि इम लेखापरीक्षा की योजना बनाकर उसका कार्यनिष्पादन करें ताकि इमें इकित आस्काकन ताक हो कके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं । लेखापरीक्षा के दौरान, परीक्षण के तौर पर वि**त्तीय विवरणियों में दी गई राशि के सकर्तन में स** एवं प्रकटन की जांच की जाती है । लेखापरीक्षा में, प्रयोग में लाई गई लेखा संबंधी नीरियों का पियोरक एवं आवेक का किए कि एक प्रकार करें प्राक्कलन का मूल्यांकन किया जाता है और साथ ही समस्त वित्तीय विवर्राणयों की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया कहा 🕸 🚉 🚉 🚉 कि हमारे द्वारा संचालित लेखापरीक्षा से हमारे विचारों को एक समुचित आधार प्राप्त होता है ।

यहां दर्शाई गई लेखापरीक्षा के आधार पर एवं भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का इस्तांतरण एवं निरंतिण) अधिनिवास अधिन आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुरूप हम रिपोर्ट करते हैं कि :

1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को " भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम की इस्तरिम स्विनिक्सन) आधिन 2002'' के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरक्षण अभिक्षिण ग्राह प्रकृत समितनों कर इसेन सम्बोधिक से सामाह है उसे हैं दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिख उपक्रम (एसव्यूटीआई) और यूटीआई स्यूच्छल चंड में अंतरित करने और कर्यों शिक्त करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचनों के जिर्ए 01 फरवरी, 2003 को "निवर्त तिथि" के क्रंप में कार्या किया किया था।

(तालिका 'ज' की टिप्पणी ! का संदर्भ **हाँ)** ।

- 2. उपरोक्त अनुक्केर्द 1 में उल्लिखित हमारी टिप्पीणयों के अधीय, हम आगे रिवोर्ड करते हैं कि प्राप्त का कार कार कि कि कि
- (क) हमने वह सारी सूचना और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास को <u>प्राप्तित्व के विश्</u>वास की प्रयोजन के लिए आवश्यक थे। क्षियां है के कि किए एक एक विकास के किए हैं।
- (ख) तुलन पत्र और संबंधित राजस्व लेखे लेखा बहियों के समनुक्रप हैं। ্ৰা, বিভাগ এটা কৰা কৰা জালা**ন্ত্ৰিল বুলি লগে**
- ं (ग)+ हमारी राय में औरम्हमारे सर्वोत्तन ज्ञान को अनुसार और हमें दी गाँ **पूचना औ**त इसकीकरकों को अनुसार और अनुसार और अनुसार अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पढ़े जाने पर ।
 - (i) उक्त तुलन पत्र पूर्ण और सही है तथा इसमें संभी आवश्यक विकरण दिए तर है और " भारतीय कुनिट हुन्छ (क्रिक्कें के हस्तारण एवं निरसन) अधिनियम, 2002'', के अंतर्गत क्लावे गद्द हैं जिल्ली क्लावे, 2006 श्रीवालकों की सकते और साफ स्थिति को एक्समा जा सके 📙
 - (ii) उन्त राजस्य लेखे, उन्त तारीख को समाप्त अवधि के लिए हा आब की लाम से अधिकता का कुन्न और सीम बिज विकास

कृते के. के. सोनी एण्ड कां., सनदी लेखाकार

के के सोनी भागीदार

दिनांक: 21-12-2006

स्थान : मुंबई

विशेष धूनिट योजना, 1999

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण

1. आय निर्धारण :

- i. सूचीबद्ध इक्विटी शेयरों पर लाभांश आय का निर्धारण लाभांश रहित तारीख को किया जाता है । असूचीबद्ध इक्विटी शेयरों पर लाभांश आय का निर्धारण लाभांश बोषणा की तारीख को किया जाता है ।
- ii. निवेशों की बिक्री पर लाभ अथवा हानि का निर्धारण भारित औसत लागत पर कारोबारी तारीख को किया जाता है।

२. व्यय :

i. सभी व्ययों का हिसाब प्रोद्भवन आंधार पर किया जाता है।

3, आस्थगित राजस्व व्यय :

भारतीय यूनिट ट्रस्ट अ**धिनियम, 1963 की धारा 25(3) के प्रावधानों के** अनुसार प्रारोभिक निर्गम व्यय योजना **की अवधि में** समान रूप से बटटे खाते में डाली जाती **है।**

4. निवेश :

- i. निवेश लागत पर या अवलिखित लागत पर दर्शाए जाते हैं।
- ii. द्वितीयक बाजार सौदों के मामले में, निवेश का निर्धारण सौदों की तारीख को किया जाता है ।
- iii. प्राथमिक बाजार निर्गमों में अभिदानों को आबंदन पर निवेश के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- iv. बोनस/अधिकार पात्रताओं का निर्धारण बोनस रहित/अधिकार रहित तारीखों को किया जाता है।
- v. जमाराशियों में निवेशों को मोचन/देय तिथि से चालू आस्तियों में माना एवं दर्शाया जाता है ।
- vi. निवेशों की वहन लागत में दलाली, सेवाकर एवं स्टाम्प शुल्क शामिल हैं ।

5. निवेशों का मूल्यांकन :

1. इक्किटी एवं इक्किटी सम्बद्ध प्रतिभूतियां :

अ. कारोबारी प्रतिभूतियाँ

जब कोई प्रतिभृति किसी भी शेयर बाजार में 30 दिनों के भीतर (मूल्यांकन तिथि को मिलाकर) लेनदेन किया जाता है और ऐसी अवधि के दौरान लेनदेन की समग्र मात्रा 50,000 से अधिक हो अथवा यदि लेनदेन की राशि रु. 5,00,000 से अधिक हो तब ऐसी प्रतिभृति को कारोबारी प्रतिभृति कहा जाता है ।

इमका मूल्यांकन बीएसई के ऑतम बंद मूल्य पर किया जाता है और इसकी अनुपस्थिति में एनएसई के बंद मूल्य पर किया जाता है।

आ, गैर कारोबारी कम कारोबारी गैर सूधीबद्ध प्रतिभूतियां :

प्रतिभूतियों में निवेश, जिसका उपरोक्तानुसार किसी भी शेयर बाजार में लेनदेन नहीं किया गया हो, सेबी विनियमावली के अनुसार उचित मूल्य पर दर्शाया जाता है ।

II अधिकार पात्रता :

शेयरों की अधिकार पात्र**ता का मूल्यांकन शेयरों की बाजार मूल्य में से प्रयो**ज्य देय मूल्य, लाभांश तत्व के लिए अतिरिक्त बट्टाकृत, जहां **लाग् हो, घटाकर** किया जाता है ।

III मुद्रा बाजार लि<mark>खत</mark>ः

मुद्रा बाजार लिखतों में निवेश का मूल्यांकन लागत और मूल्यांकन की तिथि तक उपार्जित ब्याज पर किया जाता है ।

प्रावधान एवं मृत्यहास :

क. संदिग्ध समझी गई आय के प्रति प्रावधान :

i. लाभांश के संबंध में प्रावधान किया जाता है जहां यह लाभांश रहित तिथि से 120 दिनों से अधिक तक बकाया रहता हो

रापेश किन

THE THE

त्राख्या अस्तिक क्षेत्र स्वयान्त्र का

ালে বঁৰ কোনে প্ৰক্ৰমন্ত্ৰ প্ৰকৃষ্টি ভা কো

स. निवेश के मूल्य में मूल्यक्कास :

- उपरोक्त पैरा 5 के अनुसार संगणित नियेशों के कुल मूल्य की तुलना ऐसे नियेशों की कुल लागत से की जाती है और परिणायस्वरूप मूल्यक्वास, यदि कोई हो, राजस्व लेखे में प्रभारित किया जाता है । ऐसा कुल मूल्य से अधिक हो तो पहले समायोजित किय गए मूल्यक्वास की सीमा तक राजस्व लेखे में पुन: जया कर दिया जाता है ।
- अ. उन मामलों में जहां अनोदृत इक्विटी अथवा अधिमान शेयर पिछले वर्षों में बट्टे खाते में डाले गए हों, ऐसे निषेशों को उनकी लागत पर पुनर्गोंकत किया जाता है जैसे ही कोई उदृत अथवा उचित मूल्य उपलब्ध होता है।

१, अंतर बोजना कारोबार (आईएसंटी) :

i. कारोबारी इविवटी शेवर : कारोबारी इविवटी प्रतिभृतियों का आईएसटी, यथा आईएसटी तिथि किसी दिन (स्पॉट मूल्य) सुर्ध निर्धारित किया जाता है, और इसकी अनुपरिवर्धित में पिछले 30 दिनों के उपलब्ध नवीनतम अंतिम बजार दरों कर किया जाता है।

कृते के, के, सोनी एएड के, भागीदार

दिनांक: 21 दिसंबर, 2006

31 मार्च, 2006 को समाधा वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में टिप्पणियां

तालिका ''ज''

- गारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तांतरण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसपूर्व्हेंआई) जैरे वृंटी आई प्रयोजनार्थ प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिस्वाना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिस्वित किया था।
- 2. भारत सरकार द्वारा अभिकृत, भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम के प्रशासक द्वारा जुलाई, 2003 से मार्च, 2005 तक की अविभि के दौरान एसयूएस 99 की सभी यूनिट पूंजी की पुनर्खारीद क्रमिक रूप से की गई 1 अत: बोजना 30-03-2005 को यूनिट पूंजी के अतिम शेष की पुनर्खारीद के द्वारा समाप्त हो गई 1

इन्तेबाजुर रहमान मुख्य वित्त अधिकारी

एस. बी. माबुर प्रशासक

कृते के, के, सोनी एण्ड के, सनदी लेखाकार

के, के, सोगी भागीवार

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

31 मार्च, 2006 का तुलन पत्र

		रुपए लाख में
i	विशेष यूनिः	र योजना ११
	31-03-2006	31-03-2005
देयताएं		
पूंजी के		_
प्रारक्षित निधि एवं अधिशेषः'ख'	8.43	6.47
चालू देयताएं और प्रावधान'ग'	1.67	3.59
कुल देयताएं	10,10	10,06
आस्तियाँ		
निवेश'''''घ'	0.03	_
जमा राशियां """ 'ङ '	8.81	8.73
चालू आस्तियां """ च'	1.26	1.33
आस्थिगित राजस्य व्यय'''''''''''''''''''''''''''''''''	_	_
कुल आस्तियां	10,10	10,06

लेखा टिप्पणियां """ इ

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन भाग है।

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार

कृते के के सोनी एवं कंपनी

सनदी लेखाकार

के. के. सोनी भागीदार

इम्तेयाजुर रहवान मुख्य वित्त अधिकारी

एस. बी. माथुर प्रशासक

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

1 अप्रैल, 2005 से 31 मार्च, 2006 की अवधि हेतु राजस्व लेखा

	. विशे	ष यूनिट योजना ९९
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
आय	· .	
लाभांश	. -	6,813.92
ब्याज	0.58	1,554.46
निवेशों की अंतर योजना बि क्री पर लाभ	- •	1,548.09
अंतर योजना कारोबार के अतिरिक्त निवेशों की बिक्री/मो च	न पर लाभ 0.09	141,793.83
अन्य आय	0.01	_
पिछली अवधि के समायो जन-आय	0.62	131.64
पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए <mark>किया गया प्रावधान,</mark>	पुनराँकित 0.93	28.04
वर्ष के दौरान पुनर्राकित, निवेश की लाग त	0.03	
मिलान की बकाया मदों हे तु प्रावधान, पु नराँकित	· _	0.01
	उप योग (क) 2,26	151,869.99
षटाएं : सेंदिग्ध समझी गई आय के लिए प्रावधान	-	28.06
	उपयोग(खः) –	28,06
	योग (क-खा) 2.26	151,841,93

31 मार्च, 2006 को समाप्त वर्ष के लिए लेखों के भाग के रूप में संलग्न तालिकाएं

		विशेष यूनिट	योजनाः 99
		31-03-2006	31-03-2005
1		2	. 3
॥लिका 'क'			
ूंजी .			
- ਸ਼ੂਜਿਟ ਧ੍ਰਾਂਗੀ	•	-	- .
	ग्रोग	-	
নলিকা 'ক্স'			
प्रारक्षित निधि एवं अधिशेष			
सामान्य प्रारक्षित निधि			
पि छले तुलन पत्र के अनुसार शेष	,	6.47	29,697.47
राजस्व खाते से अंतरित शेष		1.96	143,268.60
वर्ष के दौरान संग्रहीत/(प्रदत्त)प्रीमियम (शुद्ध)		-	(172,959.60)
	योग	8,43	6,47
तालिका 'ग'			
षालू देयताएं औ र प्रावधान			
चालू देयताएं	•		
विविद लेन-दार-अन्य		0.91	1.90
	डप योंग (क)	0.91	1,90
प्रावधान			
संदिग्ध समझी गई बकाया और प्रो ध्दूत आय के लिए	· प्रासंधान	0.76	1.69
All A district to dear of No. Section of the	- डप योग (1,69
<u> </u>		· ख) 1,67	5,59
तालिका 'घ'	411 (41		
निवेश			
निवेश (लागत या घटी हुई लागत पर)	•		
इक्क्टिरी शेयर		0.03	-
स्वयं स्वर्	योग	0.03	
उद्धत (लागत पर)		0.03	
• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •			_
अ नोद्धृत (लागत पर)	' क '	0,03	_
3 5 3 (SIGHT HOU)	भा	0.21	_
उद्धृत (बाजार मूल्य)		U-Z I	_
उनोद्धत (मूल्यांफ न पर)	(-m)	_ A 24	-
निवेशों के मूल्य में मूल्यवृद्धि/(मूल्य	'ख'	0,21	<u>-</u>

मोग	. A. W.	te in the second of	
Л	• -	0.04	
		0.04	
n yr om sa sagas sa		ngan nganggaya Nganggay	.3
part of the second	and the second	n di dagi saya d i s e	
		<u> </u>	·:
10 00 388 (4) 8 0 10 1 域 會 (¥,26	NEWS CONTRACTOR DESCRIPTION	
	0.33	en en en en gest part de ass	1
na kina na kata kata kata kata kata kata kata	an 1993, 1994 	grandiska og jakastore skild (1881) Toda	A
		The Annual Control	V
		Sarah sarah sebagai sarah sarah sarah Sarah sarah sarah sarah sarah sarah sarah	
चौग	8,81	6.73	<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>
	in the second s	en e	37
	8.81	and the second s	
and the second of the second o	Service of the Servic	The state of the s	;
	* 22 F (A)	Libert March	
<u></u>	2,	3	
)		0.93	8.81

लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट

हमने यथा 31 मार्च, 2006, एसयूयूटीआई की 3 योजनाएं अर्थात् उद्यम पूंजी यूनिट केंजना 1989 (बोईसीएयूएस II), उद्यम पूंजी यूनिट योजना 1991 (वीईसीएयूएस III), के संतम सुजी यूनिट योजना 1991 (वीईसीएयूएस III), के संतम सुजी व्यक्ति केंजिया विकास संवीधत राजस्व लेखें की लेखापरीक्षा की है। इन वित्तीय विकारणियों का उत्तरदायित्व प्रबंधन पर है। हमारा उत्तरदायित्व, हमारे द्वारा संपन्न लेखापरीक्षा के आकार पर, इन विवारणियों पर विवार व्यक्ति करना है।

इसने अपनी लेकाम्पीका का संवासन, मारह के सामान्यवस प्रतिकृत लेका प्रतिका के मानकों के अनुसार यह अपेका की जाती है कि इम लेकापरीका जी जेकना बनाकर करका कार्बिन्यादन कर सामित इमें साविक कार्यावाक सामद हो सके कि ये वित्तीय विवरण भौतिक गलतियों से परे हैं। लेकापरीका के दौरान, परीक्षण के तौर पर विश्वीय विवरणियों में दौ गई सित के समर्थन में सावय एवं प्रकटन की जान की जाती है। लेकापरीका में, प्रयोग में लाई गई लेका संबंधी नीतियों का निवरण एवं प्रवेचन द्वारा किया गए महत्वपूर्ण प्रावकत की जाती है। लेकापरीका में, प्रयोग में लाई गई लेका संबंधी नीतियों का निवरण एवं प्रवचन द्वारा किया गए महत्वपूर्ण प्रावकत की मानवा है और साथ ही सबस्त वित्तीय विवरणियों की प्रस्तृति का प्रत्याकत भी किया जाता है। इक्षरा किरकास है कि इमारे विज्ञारों को एक समृचित आधार प्राप्त होता है।

यहां दर्शाई गई लेखापरीक्षा को आधार पर एवं भारतीय यूगिट ट्रस्ट (उपक्रम का इस्तांतरण एवं विस्सत) हिल्ला 2002 के आवश्यकतानुसार और प्रकटन हेतु आवश्यक परिसीमा के अनुक्षय इस रिपोर्ट करते हैं कि : 1. भारत सरकार द्वारा भारतीय यूनिट ट्रस्ट अधिनियम, 1963 को "भारतीय यूनिट ट्रस्ट (उपक्रम का हस्तारण एवं निरसन) अधिनियम, 2002" के जरिए निरस्त कर दिया गया है। इस निरसन अधिनियम द्वारा प्रदत्त शिक्तियों का प्रयोग करते हुए केन्द्र सरकार ने पूर्ववर्ती यूटीआई को दो इकाइयों अर्थात् भारतीय यूनिट ट्रस्ट के विनिर्दिष्ट उपक्रम (एसयूयूटीआई) और यूटीआई म्यूचुअल फंड में अंतरित करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 01 फरवरी 2003 को "नियत तिथि" के रूप में अधिसृचित किया थां।

(तालिका 'ज' की टिप्पणी सं. 1 एवं 2 का संदर्भ लें)।

- 2. निवेशों का उल्लेख 'मूल्यांकन पर' आधारित है। निवेशों का मूल्यांकन, आईसीआईसीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड/आईएफसीआई उद्यम निधि प्रबंधन कंपनी लिमिटेड द्वारा प्रबंधक के तौर पर किया गया है और इसे महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण में दर्शाए गए मूल्यांकन के आधार पर पूरा किया गया है। हमने ऐसे निवेशों के मूल्यांकन में अपनाई गई प्रक्रिया की समीक्षा की है एवं अंतर्निहित प्रलेखन का निरीक्षण किया है। हालांकि, प्रक्रिया उचित लगती है एवं प्रलेखन उपयुक्त प्रतीत होते हैं, तथापि मूल्यांकन व्यक्तिनिख आधार पर किए जाते हैं जो लेखापरीक्षा संबंधी प्रक्रियाओं के प्रमाणन के अधीन नहीं हैं।
- 3. तुलन पत्र तैयार किए जाने के पश्चात् मटित विषयों जिनमें उपयुक्त कीमत-कमाई गुणक शामिल है, पर भी विचार किया गया है एवं थथा 31 मार्च, 2006 अनोद्धृत निवेशों के उचित मूल्य के मूल्यांकन हेतु इनकी गणना, इन विवरणियों को तैयार की गई तिथि तक की गई है। इसके परिणामस्वरूप, विद मूल्यांकन 31 मार्च, 2006 को अथवा उसके आस-पास किया गया हो तो इस रिपोर्ट में निवेशों के संबंध में दिया गया मूल्यांकन, यथा 31 मार्च, 2006 को किए गए निवेश संबंधी मूल्यांकन को प्रतिबिंबित नहीं कर सकता है।
- 4. **बंद किए** जाने वाले **फंडों हेतु अनोद्धत निवेशों की बिक्री/निपटा**न की प्रक्रिया को और सुदृढ़ बनाया जाए।
- 5. **पथा** 31 मार्च 2006 वीईसीएयूएस (1) में फ्रेशट्रॉप फ्रूट्स लि., के 2,00,000 शेयर विद्यमान हैं जिन्हें पिछले वर्षों के दौरान पूरी तरह अपिलिखित कर दिया गया था। आज इनका बाजार मूल्य रु. 1.75 करोड़ है, परंतु इसकी गणना निवेश के रूप में नहीं की गई है। (तालिका 'ज' को डिप्पणी सं 4 का संदर्भ लें।)
- 6. अंतिम समझेता/निप**टान लंबित होने के कारण श्री रेनुगा स्मिन-टेक्स फैब्रिक्स** लि. की इक्किटी शेयरों के पुन: क्रय से अग्निम के रूप में प्राप्त है. 96 ला**ख को अभी तक लेखा में विनियोजित/समायोजित नहीं** किया गया है। तुलन पत्र की तिथि के पश्चात् फंड को **रू. 1.**71 करोड़ की संशोधित पेशकश प्राप्त हुई है। यह मामला वीईसीएयूएस समिति के पास लंबित है एवं निवेश को अभी भी रू. 96 लाख ही माना जा रहा है।

(तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 5 का संदर्भ लें।)

7. हमारे विचार में, प्राप्त ब्याज/लाभांश से संबंधित स्रोत पर की गई रु. 2.24 लाख की कर-कटौती की प्रतिपूर्ति हेतु किए गए दावे, कालातीत हो जाने के कारण अवसूलनीय प्रतीत हो रहे हैं।

(तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 7 का संदर्भ लें।)

8. वीईसीएयूएस III ने रु. 100 लाख के संचयी परिवर्तनीय डिबेंचरों (सीसीडी) को इक्विटी में परिवर्तित करने के विकल्प का प्रयोग किया था तथा सीसीडी के न्यूनतम भाग के परिवर्तन का विकल्प चुना था अर्थात् प्रति डिबेंचर रु. 0.01 जिससे कंपनी के इक्विटी शेयर कुल रु. 1000/- के हों। निवेश की शतों के अनुसार डिबेंचरों का अपरिवर्तित भाग एवं उसके साथ 30 सितंबर, 2004 तक का क्याज जो कि रु. 165, 24, 886/- है को बाद में ऋण में परिवर्तित किया गया था।

हालांकि, 4सीप्लस ने एकपश्लीय रूप से डिबेंचरों को इक्वटी में परिवर्तित करने का निर्णय लिया था एवं कंपनी के 379320 शेयरों को रु. 34.60 प्रति शेयर के मूल्य पर आबंटित किया था। आईवीसीएफ ने डिबेंचरों के परिवर्तन के पूर्व विद्यमान यथा पूर्व स्थिति कायम रखने हेतु 4सीप्लस के विरुद्ध दिल्ली उच्च न्यायालय में कानूनी मुकदमा दायर किया है। मामला उच्च न्यायालय में विचाराधीन है।

(तालिका 'ज' की टिप्पणी सं 9 का संदर्भ लें।)

- 9. आईसीआईसीआई बेंबर फंड, बंगलीर (वीईसीएयूएस-I) ने अपनी दिनांक 27-11-06 की दिलाई में खंड की महत्त्वपूर्ण लेका नीतियों के सारांश की टिप्पणी सं 6ख (ii) का सदमें लिया है जिसमें उल्लिखित किया गया है कि पूर्व पदा है बिया किया किया परचात् घटित विषयों जिसमें उपयुक्त कीमत-कमाई गुणक शामिल है पर भी विकार किया गया है पूर्व पदा 31 सार्च, 2006 अनोद्धत विवेशों को दिवा मूल्य के मूल्यांकन होतु इनकी गणता, इन विवयप्ति को मैसूर की मह दिवा व्या की मूल्यांकन पदि 31 मार्च, 2006 को आज-ताव किया गया है विवेशों को मूल्यांकन में प्रतिविव नहीं भी हो सकता है।
- 10: तपरोचन अधुम्बोद ा से 9 में एवं अनुष्केद 5, 6, 758 और 9 में मेंबर प्रार्थ के लेखे पर अधुमती प्रणान को तांबंध में विश्वतिकार हमारी टिप्पपियों के अधीन, इस साथे विश्वति कारते हैं कि 10 2000 कर कर कि का कुछ कर कर कि
- ्क) क्ष्यने तक सारी जानकारी और स्पृष्टीकरण प्राप्त कर किए हैं जो क्**म्प्रे, स्पूर्णेयल क्षण-श्रीद विश्वास** के **क्षणिक क्ष्मरी** लेखापरीका के लिए आवश्यक थे ;
 - (ख) तुलन पत्र और सम्बद्धाः राजस्य सेखे लेखाः महियाँ के समनुरूप है 🖟 😳
 - (ग) हमारी राय में और इम्मरे संबोधम ज्ञान के अनुसार और इमें की कई स्कूबल और क्यांकिस्टनों के अनुसार की अनुसार के अनुसार टिप्पणियों और महत्वपूर्ण लेखा नीतियों के विवरण के साथ पर्द चाने पर :
 - (i) उक्त तुलन पत्र पूरे और सही हैं तथा इसमें सभी आवश्यक शिक्स हिए युद्ध कीर स्वाहित कार्य (हजान के हस्तारण एवं निरसन) अधिनियम, 2002 '', के अंतर्गत बनाए पद्ध हैं ताक बना 31 नार्य, 2006 केवलाओं की कार्यों और संस्था किया। वाक्स का अधिन कार्यक के
 - (ii) योजनीओं के उक्त राजस्य लेखे, उक्त तारीख को समापा अवधि के लिए हुई आय की व्यर्थ के अधिकता का सकत और अक्र दिवा दिखाते हैं।

ිරයු ඇති බැහි බැහි සිට සිට වඩුවල වන මොල්වේ ජිත්තු රාජ

कृते के. के. सोनी एण्ड क.,

सनदी लेखाकार

के, के, सोगी

Marile 12

दिनांक: 21-12-2006

स्थान श्रामेको

ज्यान पूंजी चूनिट चीचन

eg e e la la su 😼 le la

त्रकार के किया के किया के किया है। जो किया के किया किया किया क अब पहुंचे के किया के क

1. प्रस्तृतीकरण का आधार :

लेखा निवेशों के पुनर्मूल्यांकन के लिए औष्टिय के अनुसार क्या संग्रामी**या पूर्वमती शारत वरणाद में आंतरिह हैयार किए गर हैं । वर्ज़** अन्यथा बताया गया है, उसे क्रोड़कर उपक्रय लेखा पद्धति का ज़क्का किया गया है ।

The commence of the commence o

2. असम् निर्मारणः

(क) लामांश का निर्धारण उद्धुत होने वाली कंपनियों के संबंध में लामांश रहित ता**रीकों और अनोक्ष्य रहने आली कंपनियों के प्रोबं**ध

में शेयर धारकों के सं<mark>कल्प की संबंधित तारीख को किया जाता है ।</mark> अधिमानी शेयरों के लाभांश का निर्धारण प्राप्ति आधार पर किया जाता है ।

- (ख) जहाँ वसूली पर संदेह है, उसे छोड़कर स्थाज का निर्धारण उपचय आधार पर किया जाता है। बिक्री पर प्रभार का निर्धारण उपचय आधार पर किया जाता है। बिक्री पर प्रभार का निर्धारण उपचय आधार पर उस सीमा तक किया जाता है, जिसका पता लगाया जा सके और उपयुक्त निश्चितता के साथ वसूली हो सके। गैर उपचयी स्थिति में रखे गए ऋणों के राजस्य का निर्धारण तब पुनः किया जा सकता है और उचंत आय का निर्धारण किया जा सकता है जब निर्वेश संबिदा आधार पर चालू बन जाते हैं या उचंत आय का संग्रहण सुनिश्चित हो जाता है। ऋणों के पूर्व भुगतानों पर ग्रीमियम का आय के रूप में निर्धारण उसके प्राप्त होने पर किया जाता है।
- (ग) किसी भी आस्ति के गैर-निष्पादी (प्रनिष्पं वर्गीकृत करने के पश्चात्, डिबेंचर पर ब्याज के आय को प्रोद्धत/हिसाब नहीं किया जाता है । तथापि, प्रशासनिक प्रयोजन एवं उचित नियंत्रण हेतु ब्याज की राशि की गणना की जाती है और लाभ एवं हानि के हिसाब पर प्रभाव डाले बिना उसे सिस्टम में ज्ञापन प्रविष्टियों के रूप में दिखाया जाता है ।
- (घ) मूल्यांकन शुल्क को उपचय आधार पर आय के रूप में हिसाब में लिया जाता है।
- (ङ) ऋण संबंधी प्रारंभिक शुल्क का निर्धारण प्रथम संवितरण वर्ष में राजस्व लेखे के रूप में किया जाता है। अन्य निवेशों से संबंधित प्रारंभिक शुल्क को ऐसे निवेश की लागत से घटा दिया जाता है।
- (च) निवेशों पर प्राप्त **हुए लाभ और हार्ति (स्थाई नुकसान सहित) का हिसाब रा**जस्व लेखे में किया जाता है । बेचे गए निवेशों की लागत का निर्धारण **औसत आधार पर बिक्री के लाभ-हानि की** गणना के उद्देश्य से किया जाता है ।
- (छ) संदिग्ध समझे जाने वाले निवशों पर उपित आय के संबंध में निधि प्रबंधक द्वारा प्रावधान रखे जाते हैं । ऐसे प्रावधानों और इसके बाद की वसूलियों का हिसाब राजस्व लेखे के जिए किया जाता है ।

3. व्ययः

सभी व्यथों का हिसाब प्रोद्धवन आधार पर किया जाता है।

4. निवेश :

- (क) निवेशों को निधि प्रबंधक द्वारा निर्धारित वर्गवार उनके कुल उचित मूल्य के अनुसार बताया जाता है।
- (ख) इक्विटी अभिदान में प्रदत्त राशि और जिसका आबंटन नहीं हुआ है, निवेश के रूप में हिसाब में ली जाती है।
- (ग) निवेशों का उचित मूल्य निम्नानुसार निर्धारित किया जाता है :
 - (i) उद्भृत निवेशों का मूल्यांकन अतिम बाजार मूल्य पर मूल्यांकन तिथि को किया जाता है। जहां निधि प्रबंधक, निपटान पर प्रतिबंधों अथवा उनकी नकदीहीनता को प्रदर्शित करना आवश्यक समझता है, वहां उचित बट्टा लगाया जाता है। उद्भृत निवेश जिनका मूल्यांकन के दो महीने पहले तक व्यापार न हुआ हो, उन्हें अनोद्धत माना जाता है।
 - (ii) अनोद्धृत इक्**वटी निवेश, जिनके संबंध में तृतीय पक्षकार लेनदेन बिल्कुल करीब हुए हों या जिनकी शर्तों पर सहमित हो गई** हो, उनके **मूल्यों का निर्धारण ऐसे लेनदेनों में से बट्टा काट कर किया जाता है, जहां लागू हो, ताकि उनकी नकदीहीनता** प्रतिबिंक्ति हो सके।

ऐसे तृतीय पश्चकार लेनदेनों के न होने की स्थिति में :

प्रवर्तित अथवा विकसित हो रही कंपनियों में इक्किटी निवेश का मूल्य सामान्यतया लागत पर आंका जाता है, यदि निधि
 प्रवंधक की राय में मूल्य में हास न हो तो निवेश उसके अनुमानित शुद्ध वसूली योग्य मूल्य पर, मूल्यहासित किया जाता है।

- लॉफ्केरी क्येंकिकों में इक्किटी निवेश का पूरण सीमान्यतक वृक्षी रेतर पर प्राप्त भी जाने काली जीनांगी पर आकारत कीमत कमाई में से बट्टा घटाकर निकाला जाएना ताकि छेनकों निक्षितिनता प्रतिविधिक हो सभी ।
- अन्य कंपनियों में, इतियदी निर्वेश का मूल्य सामान्यवया लागत पर आंका काता है । वार विविध प्रविधन की राज में, ऐसे किसी निर्वेश की मूल्य में हास है, तो निर्वेश उसके अनुमानित सुद्ध वसूती कीय पूर्व पर मूर्टिकारिय किया जाता है।
- तुलन-पत्र से संबंधित वृतात, जिसमें उचित कीमत-कमाई गुनकों के आवेदन-पत्र की समिल है, की ध्यान में रखा
 गया है एवं वचा 31 मार्च, 2006 तक अनोद्धत निर्वश के अधित भूल्य के मूल्यांकन हैंते तैयार किए गए विकरण के
 दिनांक तक उसका हिसाब किया गया है।
- (※) अधिमान शेयरों को मृत्य निर्धारण लागत से कम या असूती और सींग पर निर्धा जाता है।
- (iv) पूर्णत: परिवर्तनीय बॉण्ड (एफसीबी) सामान्यत: बकाया मूल राशि पर लिए जाते हैं और जब निर्धि प्रबंधक की राज में उनके क्रिक्य में प्रास्त हो रहा हो बोध्यावितिक्तर किए जाते हैं के किए के क्षेत्र के क्षेत्र किए किए किए
- (v) सामान्य ऋण, सरातं ऋण और परिवर्तनीय ऋण सामान्यतः बकाया मूलवन के रूप में लिए जाते हैं और निर्में हर्ववक की राम में जहां मूल्य में कमी हो, मूल्य घटाकर लिखे जाते हैं। जहां सरात ऋषों के मूलवन की पंचीय में बहुती हो गई हो, वहां मूल्याकन में विक्री पर पविषय में अपेक्षित प्रभार के मौजूदा मूल्य शामिल किए जाते हैं। अधि के परिवर्तन पर देव प्रीमियम, वहि कोई हो, मूल्यांकन में सम्मिलत किए जाते हैं यदि इन ग्रीमियम, वहि कोई हो, मूल्यांकन में सम्मिलत किए जाते हैं यदि इन ग्रीमियम, वहि को क्योंकि हिंगियत हो।
- (vi) पूर्णतः परिवर्तनीय डिवेंबर या तो लागत पर अथवा अंतर्गिडित इक्बिडी रोबरी के लिए अवनिर गर जीवीर पर मूर्ल्यकित किये जाते हैं।
- (vii) म्यूचुअल फंड की यूनिटों में निवेश, जो कि बिक्की हेतु उपश्राच्य हैं, युवा तुलन पुत्र तिथि सुद्ध अहैं सुर्विष पर मूल्यकित किए जाते हैं । प्राप्त लाभ/हानियां, राजस्व लेखे को ले जाए जाते हैं तथा अप्राप्त लाम एवं अस्थाई हानियां निवेशक इक्किट को बढ़क के रूप में लिए जाते हैं और अप्राप्त स्थित आहेंका निविध में अंकित लेखनेन हैंका जाते हैं ।

Service of the servic

IN THE COURT OF BRIDE OF SHEET AND SECURITY

5. अग्राप्त निबेश प्रारक्ति निषि :

आप्राप्त साथ पूर्व अस्थाई इति का निर्धारण निर्वेशकों की इक्षिपटी के घटक के रूप में किया जाता है और इनका हिसाब अफ्रय निर्वेश प्रारक्षित निष्ठि के अंतर्गत किया जाता है ।

कृते के. के. सोनी एण्ड के. भागीदार

रिगांक : 21 रिप्तंबर, 2006

तारिका ''व''

31 जार्च, 2006 को समाप्त श्रावशि के लिए शेकों के आग के अप में निर्माणकार

 मारत वार्कार क्रंग भारतीय पूर्विक क्रंट अधिनियम, 1963 को "भारतीय पूर्विक क्रंट (उपाँक का अधितवेन क्ष्म निरसंत) अधिनियम, 2002" के आरिए निरस्त कर विमा नवा है । इस निरसंत अधिनियम क्रंग प्रवक्त विस्तियों का अधित करते हुए केम अस्कार ने पूर्वकर्ती पूर्वकर्ती का वो इकाइयाँ अधीत पासीय पूर्विक क्रंट के धिनिर्दिक ठपालने (एसक्षूक्टीकाई) और पूर्वकर्त क्ष्मुकाल कोड में असिरत करने और उसमें निहित करने के प्रयोजनार्थ दिनांक 15 जनवरी, 2003 की अपनी अधिसूचना के जरिए 1 फरवरी, 2003 को ''नियत तिथि'' के रूप में अधिसूचित किया था।

- 2. वीईसीएयूएस योजना के अंतर्गत निवेश धारण संयुक्त रूप से या तो भारतीय यूनिट ट्रस्ट (यूटीआई) एवं आईसीआईसीआई उद्यम पूंजी प्रबंधन कंपनी लिमिटेड के साथ रखे जाते हैं या एकल रूप से भारतीय यूनिट ट्रस्ट के नाम पर रखे जाते हैं ।
- 3. वीईसीएयूएस-1 योजना 1994 में प्रारंभ हुई थी। योजना को अक्तूबर, 2004 में समाप्त/बंद हो जाना था। तथापि, 31 मार्च, 2006 तक की अवधि हेतु योजना को बढ़ाने की स्वीकृति दी गई है एवं इस योजना को अभी तक बंद नहीं किया गया है।
- 4. यथा 31 मार्च, 2006 वीईसीएयूएस-1 में फ्रेशट्रॉम फूट्स लि. के 2,00,000 शेयर विद्यमान हैं जिन्हें पिछले वर्षों के दौरान पूरी तरह अपिलिखित कर दिया गया था। यथा 31मार्च, 2006, बाजार मूल्य के अनुसार रु. 1.75 करोड़ के मूल्य के निृदेश की गणना नहीं की गई है।
- 5. वीईसीएयूएस-1 को पिछली अवधि के दौरान इक्बिटी शेयरों के पुन:क्रय से श्री रेनुगा स्पिन-टेक्स फैब्रिक्स लि. से रु. 96 लाख प्राप्त हुए थे । चूंकि क्रय का सौदा पूरा नहीं हुआ था, रसीद में 'राशि अग्रिम रूप में प्राप्त' लिखा गया था । तद्नुसार, निवेश का मूल्यांकन भी रु. 96 लाख पर किया गया था । हुलन पत्र की तिथि के पश्चात् फंड को रु. 1.71 करोड़ की संशोधित पेशकश प्राप्त हुई है । चूंकि संशोधित पेशकश, अनुमोदन हेतु वीईसीएयूएस समिति के पास लंबित है, निवेश को रु. 96 लाख ही माना जा रहा है ।
- 6. वर्ष 1997-98 के दौरान, वीईसीएयूएस-1 ने दातार स्विचगीयर लि. के प्रवर्तक के साथ कंपनी के 1,59,000 शेयरों की बिक्री हेतु समझौत किया था जिससे अप्रैल 1998 से जुलाई 1999 तक की अवधि तक 6 समान त्रैमासिक किस्तों में रु. 95.40 लाख का मुगतान किया जा सके। इस समझौत से फंड को रु. 30 लाख प्राप्त हुए हैं : 31 मार्च, 2006 के पश्चात् इस अग्रिम को दातार स्विचगीयर लि. के प्रवर्तक श्री राजन दातार के 50,000 शेयरों के अंतरण की ओर समायोजित कर दिया गया है। इस अंतरण को वित्तीय विवरणों में उचित रूप से प्रतिविधित किया गया है।
- 7. वीईसीएयूएस-III से संबंधित विविध दैनदारों की कुल रु. 2.24 लाख की राशि, प्राप्त ब्याज/लाभाश पर स्रोत पर कर की कटौती से संबंधित निम्नलिखित वसूली योग्य राशि का प्रतिनिधित्व करते हैं:

	दिनां क	टोडीएस कटौतीकर्ता का नाम	राशि (रु.)
	30-11 -1995	जमशेदपुर मेटल लि.	344
	15-11 ~1996	जमशेदपुर मेटल लि.	445
	13-1 2-1995	हेरेन ड्रग्स लि.	1,575
•	30-06-2001	एचडीएफसी बैंक	2,21,806
		कुल	2,24,170

उपरोक्त धन-वापसी **का दावा करते हुए दिनांक 28-10-2005 को आवश्य**क आय-कर विवरणी, आय-कर विभाग में दाखिल की गई है एवं उसकी **वसूली हेतु प्रयास अभी भी जारी है ।**

8. मार्च, 2002 में वीईसीएयूएस-III ने मैसर्स नित्या लेबोरेटरीज लिमिटेड में धारित वैकल्पिक परिवर्तनीय डिबेंचरों (ओसीडी) के पुनर्भुगतान के शतों को पुनर्सरिचत किया था। उसने 1 अप्रैल, 2002 से प्रभावी ब्याज दर को कम करते हुए एवं संवितरण तिथि अर्थात् 29 अक्तूबर, 1998 से प्रभावी दंडस्करण ब्याज को कम करते हुए ऐसा किया था। ओसीडी के पुनर्भुगतान की शतों की पुनर्सरचना के पश्चात् , 31 दिसंबर, 2001 तक देय ब्याज के रूप में रु. 55,18,137/- की राशि निर्धारित की गई थी। यह माना गया कि मई, 2002 से अप्रैल, 2003 इंक, संशोधित ब्याज एवं ओसीडी का पुनर्भुगतान, रु. 4.20 लाख की 12 त्रैमासिक किस्तों एवं रु. 4,78,137 की तत्काल अदायगी के रूप में प्रदत्त किया जाएगा। फंड, तब से, ओसीडी की राशि का रख-रखाव कर रहा है तथा उसने कंपनी की ऋण बाब्यता के रूप में रु. 55,18,137/- का ब्याज प्रदत्त की है।

9. वीईसीएयूएस-III ने रु. 100 लाख के संचयी परिवर्तनीय डिबेंबरों (सीसीडी) को इंक्यिटी में परिवर्तित करने के विकरण का प्रकार किया था तथा सीसीडी के न्यूनतम भाग के परिवर्तन का विकरण चुना था अर्थात् प्रति डिबेंबर रु. 0.01 जिसमें कंपनी के शियर कुल रु. 1000/- के हों । डिबेंबरों का अपरिवर्तित भाग एवं उसके साथ 30 सितंबर, 2004 तक का ब्याब के रिकें रु. 165,24,886/- है, को ऋण में परिवर्तित किया गया जिसे निवेश की शतों के अनुसार 6 त्रैमांक्षिक किस्तों में नवंबर, 2004 तो फरवरी, 2006 तक अदा करना था । फंड, तदनुसार 4सीएनस में किए गए निवेश को कंपनी की ऋण कुम्सता सुन ख़ा है ।

हालांकि, 4सीप्लस ने एक्सम्बीय रूप से डिबेंचरों को इंक्विटी में परिवर्षित करने का निर्णय लिया का एक लिक्स के 379320 को को रू. 34.60 प्रति रोयर, जिसमें के 24.60 प्रति रोयर का प्रीमियम भी शामिल था, के मृत्य पर आविटा किया था। कुक के सीप्लस के फंडों के परिवर्तन संबंधी विकल्प को न मानते हुए एक पशीय रूप से निर्णय सिया था, आईबीसीएफ ने डिबेंचरों के परिवर्तन के पूर्व विद्यमान यथा पूर्व स्थित कायम रखने हेतु 4सीप्लस के विरुद्ध दिल्ली उच्च न्यायालय में कानूनी मुकदमा दावर किया है। मामला उच्च न्यायालय में विचाराधीन है।

ing paper of a serial of both orbit rough

in an income a tight had

带细纹生物作品或气体

gravių da jaine

इम्तेयाजुर रहमान मुख्य वित्त अधिकारी एस बी मा<mark>बुर</mark> प्रशासक

कृते के के सोनी एण्ड कं. सनदी लेखाकार के के सोनी भागीदार

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

् 31 मार्च, 2006 का तुलन पत्र

* 1			文·李、李 李 三 1		沙部营		
The second		*** - ********************************	Tarinasçii	i	3,453.7		रुपए लाख में
×	 	वीईसीर	र्यूएस I	वीईसीएवूए	Ħ II	चीक्रसीयपूर्स ।	1
		31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31 -03-200 %
1		2	3	4	5	6.	1114
आस्तियां		.	i i de	J*	160 SA	•	s. no.
	701				$L^{q_{1} + q_{2}}$	+ 49 >	Park H FIRM
निवेश	14	7' 1,063.81	6,070.87	12-16	24.81	2.148.24.s	2,003,28
जमा ग्राशियां	'स	7.54	45.37	68.76	54.18	7-4 23 5.8	197 423
अन्य चालू आस्तियां	'ग	1.42	43.39	1.73	4.34	9:15	्यतः वि ग्री:90 ी
	- यो	TT 1,072,77	-6,159,63	82,65	83,33	2,1 99 .74	3,949,40
घटाएँ : चालू देयताएँ ए	<i>বে</i> 'ঘ	98.15	168.65	23.64	25.25	62.44	104.93
प्रावधान						on e president	REPORT (STO)
शुद्ध अ	स्तिषां	974,62	5,990.98	59,01	58.08	2,137.30	3,844747

59.01

5,990,98

लेखा टिप्पणियां """"

योग

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन भाग है।

974,62

हमारे समितिथि के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कृते के के सोनी एवं कंपनी सनदी लेखाकार

के के सोनी भागीदार

इम्तेयाजुर रहमान मुख्य विश्व अधिकारी एस बी माथुर प्रशासक

58,08

2,137.30

मुंबई

दिनांक : 21 दिसंबर, 2006

1 अप्रैल, 2005 से 31 मार्च, 2006 की अवधि हेतु राजस्व लेखा

रुपए लाख में

3,844,47

		·				
	वीईसीए	एस I	वीईसीएयूएस	ı II	वीईसीएर	रूपस III
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
i	2	3	4	5	6	7
आय						
लामांश	39.45	38.93	-	-	12.52	11.41
ब्याज	415.83	554.84	4.39	3.95	48.39	145.94
निवेशों की बिक्री प र लाभ	5,178.67	240.00	2.13	0.98	398.57	440.61
पिछले वर्ष की संदिग्ध आय के लिए						
किया गया प्रावधान, पुनराँकित	- ;	· _	_	1.48	<u></u>	62.00
निवेशों के मूल्य में मूल्यहास के लिए						
प्रावधान, पुनराकित	-		-	-	-	_
डप योग (क)	5,633,95	833,77 `	6,52	6,41	459,48	659.96
वंटाएं : निवेश हानियां	. –	-	-	_	2.38	23.24
घटाएं : संदिग्ध सम झी गई आय के लि	ए :					
प्रावधान	_ :	. –	_	1.48	_	_

[4841H+-48464]	57:33 () ()	भारत का राजपत्र :	असाचारण्			- 63
1	2	.3	4	. 5	6	7
चटाएँ : निवेश के मूल्य में झस हेतु प्रा	वधान		<u></u>	· -	245.48	448.77
उप योग (ख)		8.63		1,48	247,86	472,01
योग (क - वा)	5,633.95	825,14	6,52	4,93	211,62	187.96
व्यव			`.			
प्रमेश/कार्यीनिष्मादन शुल्क	· -	27.67	-	- ,	115.71	140.40
विधिक एवं व्यवसायिक प्रभार	118.99	1.11	-	. <u> </u>	2.65	1.17
अन्य व्यय	1.42	1.04	0.13	0.16	0.43	5.27
	120,41	29.82	0.13	0,16	118,79	141,84
व्यय से अभिक आव की अभिकता	5,513,54	795,32	6,39	4,77	92,83	46.31
बोग	5.633.95	825,14	6,52	4,93	211,62	187.95
पिछले तुलन-पत्र के अनुसार रोष	(1,135,08)	(4,357.35)	57.20	52.43	(355.53)	(437,74)
राजस्य लेखे से अंतरित शेष	5,513.54	795.32	6.39	4.77	92.83	46.11
जोड़ें/(घटाएं) : पिछली अवधि के समाये	अ न –	_	_	, . -		, 1 .
खेग	4,378,46	(3,562.03)	63,59	57,20	(262,70)	(391,63)
मोचन पर प्रदत्त प्रीमियम	3,454.41	(2,426.95)	4.68			(36.10)
हुस्स-पत्र में ले जाया गया शेव	924.05	(1,135.08)	58.91	57.20	(262.70)	(355.53)
सोन	4,378.46	(3,562.03)	63,59	57.20	(262,70)	(391,63)
					 	

महत्वपूर्ण लेखा नीतियों का विवरण लेखे का अभिन भाग है।

हमारे समितिय के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार कुत्रे के के सोनी एकं कंपनी

सनदी लेखाकार

के के सोपी भागीदार

इम्तेबाजुर रहमान मुख्य वित्त अधिकारी

एस बी **मानु**र प्रशासक

मुंबई

दिनांक: 21 दिसंबर, 2006

51 मार्च, 2006 को समाप्त वर्ष के लिए लेकों के भाग के अप में संलग्न तारिकार्य.

रुपए लाखा में वीईसीएबूएस] वीईसीएयूएस 🛚 वीईसीएपूएस 💵 31-03-2006 31-03-2005 31-03-2006 31-03-2005 31-03-2006 31-03-2005 तारिका "क" मूल्यांकन पर निवेश इक्विटी शेयर 2/41/2.37 96.00 5,836.06 1,808,78 अधिमान शेयर डिबेंचर एवं बॉण्ड 146.21 सरात ऋण 159.25 120.65 सामान्य ऋण पूरक ऋण 34.00 71.00

66	THE GAZE	TIE OF INDIA:	EXTRAORDI	NARY	<u>¶</u>	ART III—SEC. 4
1	2	3	4	5	6	
तालिका 'क' (जारी)						
परिवर्तनीय ऋण	· . — ·	· –			_	r-
निधिक ब्याज	-	_	_	_		_
म्यूचुअल फंड यूकि	967.81	234.81	12.16	24.81		_
योग ं	1,063.81	6,070.87	12,16	24,81	2,148.24	2,903,28
लागत पर निवेश						
उद् धृत						
इंक्विटी शेयर	i —		_	_	89.35	314.99
अनोद् धृत						
इक्विटी शेयर	74,65	622.79			3,861.64	4,531.90
अधिमान शेयर	-		· —	_	_	-
डिबेंचर एवं सॉण्ड	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	_	_		472.21	476 .71
परिवर्तनीय ऋण	<u>,-</u> •	_	_		515.89	830.38
सामान्य ऋण	· - .		_		-	-
पूरक ऋण	, <u>-</u>				96.00	96.00
परिवर्तनीय ऋण		<u>.</u>	. · · _	_	-	70.00
निधिक ब्याज	1		_	_	55.18	55.18
म्यूचुअल फंड वृतिर	939.59	234.14	12.06	23.93		
कुल लागत ''वः'	1,014,24	856,93	12,06	23.93	5,090,27	6,305.16
उद्भृत (बाजार,मृल्य	967.81		12.16		178.32	307.88
अनोद्धृत (मूल्यांकन 👓	96.00	6,070.87	_	24.81	1,969.92	2,595.40
उचित मृत्य "ख'	1,063,81	6,070,81	12,16		2,148.24	
निवेशों के मूल्य में 🤫 🦙 🖘 (मृल्यह			, ,		2), 101 2 1	2,720,20
योग (क - ग्धः)	49,57	5,213,94	0,10	0.88	(2.942.03)	(3,401.88)
तालिका "ख"					(=,,,,=,,,,	(0,101,00)
जमा राशियां	/	•			•	
मुद्रा बाजार बाध्यक्त	7.54	45.37	68.76	54.18	_	42.95
कंपनी /संस्थाओं ये अध्याधारामां	<u> </u>	_	_	-	42.35	931.27
योग	7,54	45,37	68,76	54.18	42,35	
तालिका "ग"					12.00	
अन्य चालू आरितःः						
बैंकों में चालू खाटा का	1.28	40.53	0.41	_	5.23	4.50
्र विविध देनदार	0.14	2.86	1.32	4.34	2.26	
बकाया और प्रोद्भः जाः			1.32	4.54		2.35
`	•			_	1.66	65.05

1	i kanana	,	Topins \$1% (Sec.)	7 July -		
	. 2	** 3	4	5	- 6	
तालिका "घ"		ge ji	in .			±
चालू देयताएं और प्रावधान						
चालू देयताएं			1 - F			
विविध लेनदार		42.65	22.64	25.25	Orde Carlos	
अग्रिम प्राप्त आय	un na ange r saat t tanàn 10 <u>2 jil</u>	Marin Medical		u diki di.		aan a anaa aanaa aa
	96.00	126.00	_	· —;		भिन्न के सम्बद्धाः जन्म
अन्य योजनाओं को देव (शुद्ध)	- .	्र इस्ट्रेड के ल <u>ु</u> हिल	deserve the Tele	_ `	· <u>-</u>	-
डप खोग (क)	98.15	168,65	23.64	25,25	62.44	104,93
7 .	and support	January M. Tarak		-	and State	
्राच्या निर्देशों को लिए प्राह्मभाव । संदिग्ध निर्देशों को लिए प्राह्मभाव ।	la providenta de la composición de la c La composición de la	ori, et		o romino e suri. Por en esta est ança		
उप योग (क)	ri e e <u>e</u> e		$x^{-\frac{1}{2}+\frac{1}{2}}(2n^{2}) \leq 2n^{2}$	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	3 x 1 1 2 1 2 1 3	from the and
_		1. V . T .		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	•	
योग (क + ख)	98,15	3 11	23.64			
Interest -	e de la composition della comp	and the second s		Constitution of the second		
পুনিবলোঁকী না চলত এক বালিক লোকে হ ১০১১ - টোলল জিলাক বিভিন্ন লোকে ব	ing and the second of the seco		eligina de la secola dela secola de la secola dela secola de la secola dela secola de la secola dela secola dela secola de la secola de la secola de la secola dela secola d	$g_{ij} = A_{ij} g_{ij} v_{ij}$	Karamera, Ma Maraka Tan	
प्रारंभिक शेष	1,912.12	10,139.07	, -		4,200.00	
घटाएं : वर्ष के दौरान मोचन	1,911.12	8,226.95		en e	1,800.00 o	00.000,1) at the
जोड़ें : वर्ष के दौरान बिक्री	400 m <u>-</u> 0	·	∵ <u> </u>		at the second	
प्रो म कर्म के किया है।				A Company of the Comp		
The second secon	1,00	1,912.12	<u> </u>	<u>0_361 </u>	2,400.00	4,200,00
ता स्थिका ^अपन्य ास्त्रा । वर्षे				to god to stra Monte god s	a a grande de la composition de la com La composition de la	
प्रारक्षित निश्चि और अधिशेष			di in Bylanini	i kabupatèn Kabupatèn		
राजस्य विनियोजन लेखा	*,		e e e e e e e e e e e e e e e e e e e		existe de la	
लेखे के अनुसार शेष	924.05	(1,135.08)	58.91	57.20	(262.70)	(355.53)
प्रोग	924.05	(1,135.08)	58.91	57,20	•	(355,53)
ग्रलिका "ठ"			<u> </u>		a Name o yasa Manadaya shasta	(555,55)
The second secon			6 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	To the first Shift The shift	tenny pie pist. Frankoninka	
अप्राप्तः निषेकः प्रारक्षिकः निर्धः । । १८८८ - १८८				4. 4. 47 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14	i i karansi Ti i seggji	
पेछले तुलन पत्र के अनुसार अप्राप्त प्रिमलाभ	501001				and subject of the	
	5,213.94	2,579.46	0.88	0.78	ল চলচ্চ <mark>ন্</mark> ট	.:
अवधि के दौरान मूल्यवृद्धिः/	(Édeania)	0.754.45	n nggagalawan s	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
(मूल्ब्हास) -	(5,164.37)	2,634.48	(0.78)	0.10	Side to The	
योग १५५ अस्ति ।	49,57	5,213,94	0.10	0,88	े विकास 🏬	·

ानाभुरः रहनान, मुख्य । जस आधकार। [ब्रिज्ञापन, III/[V/41/2006/असा.]

OFFICE OF THE ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA

NOTIFICATION

Mumbai, the 2nd March, 2007

No. UT/DHL145/DOFA/SUUTI-Gazette/2006-2007.4—The Balance Sheets and Revenue Accounts together with Auditors' Report for various schemes of Administrator of the Specified Undertaking of the Unit Trust of India for the year ended 31st March, 2006 are published in terms of Section 21 (4) of the Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002.

AUDITORS' REPORT

We have audited the attached Balance Sheets of Schemes/Funds (enumerated as per Annexure-'A') of Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) as at 31st March, 2006 and also the related Revenue Accounts for the year ended on that date, annexed thereto. These Financial Statements are the responsibility of the Management and have been prepared by the Management, which are centralized at the corporate office, Mumbai, on the basis of financial data/information of 68 Branches and four Main Offices (including those of the erstwhile UTI, since converted into UTI Financial Centres). Our responsibility is to express an opinion on these Financial Statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the audit indicated herein, and as required by The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002, and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:—

1. The Unit Trust of India Act, 1963 was repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002. In exercise of the powers conferred under the Act, the Central Government vide its notification dated 15th January, 2003 had notified 1st February, 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. The accounts of SUUTI, therefore, relating to the above mentioned Schemes/Funds have been drawn up pursuant to the said Repeal Act.

(Refer Note No. 1 in Schedule M)

2. SUUTI has various matured/terminated schemes and live schemes/funds. The residual amounts in the matured schemes are deployed in money market instruments. At the year end on 31st March, 2006 SUUTI has merged the various matured/terminated schemes and have broadly categorized them (mentioned in Annexure 'A') for administrative convenience to have their consolidated accounts. As a result thereof, the figures of the current year in respect of certain merged schemes are not comparable with those of the previous year.

(Refer Note No. 2 in Schedule 'M')

3. The Government of India approved limited repurchase facility of 3000/5000 units 'per investor' at assured price of US-64, and extended financial support to compensate the difference between the net asset value and the assured repurchase price per unit. Cases have, however, been noticed where units in excess of the prescribed limits have been repurchased. The number of units so repurchased in excess and the amount of excess payments involved therein could not been fully ascertained. However, such units repurchased in excess of the eligible limits arrived at by SUUTI amounted to Rs. 3.27 crore, out of which Rs. 2.41 crore remaining to be recovered have been written off through Revenue Account by way of netting.

(Refer Note Nos. 3 and 7 in Schedule 'M')

- 4. (a) The accounts of US 64 Bonds' consist of all the Assets and Liabilities of terminand US 64 Scheme as well as current transactions under US 64 Bonds. The Book Value of Initial Capital holders of US 64 as on 1-2-2003 ("Appointed Day" on which Transfer of Undertaking and Repeal Act 2002 came in force) amounting to Rs. 8.55 orore shown as Sundry Creditors last year have since been refunded to shem on 24th and 25th August, 2006.
 - (b) US 64 Bonds and ARS Bonds amounting to Rs. 1.96 crore and Rs. 0.089 crore respectively relating to objection cases of US-64 scheme and seven schemes of CGGF-86, RUF 94, CGGF 99, RUP 99, BGVMIP, MIP 98(V) and MIP 99 have not been issued, though the schemes stand already terministes!/ foreclosed, for want of certain information/formalities, required to be completed by the respective want-holders.
 - In the case of CGGF-86 Scheme Rs.42.10 crore, though accounted for as repurchase amount payable to the unit-holders on foreclosure of the scheme, have remained unclaimed by the unit-holder, for want of completion of certain formalities by them.
 - (c) The application money amounting to Rs. 2.31 crore received from the investors, pertaining to previous years has not been fully capitalized.

[Refer Note No. 4 (a), (b) & (c) in Schedule 'M')

5. The unlisted/non-traded preference shares costing Rs. 45.45 crore would have been valued as per accounting policy No. P (VII), which in the opinion of 'the Valuation Committee' being of negligible residual value, have been valued and taken at 'IVII.'

[Refer Note No. 5 (a) in Schedule 'M']

- 6. Reconciliation of investments as per Trust records with the Custodian Cartification has revealed certain differences, which are very old and need rectification/adjustments/SUUTI has made efforts to determine the differences, which were persisting in the Reconciliation Statement with the custodian (SHCTL). These are:
 - i. Debentures and Bonds of the face value of Rs. 931.01 crore: (1996)
 - ii. Preference Shares costing Rs. 1.11 crore, out of which for Rs. 0.94 crore, the redemption proceeds are yet to be received.
 - Equity Shares of the face value of Rs. 5.23 erore costing Rs. 5.23 cross, out of which share certificates of Rs. 5.22 have been subsequently received.

[Refer Note No. 5(b) Schedule 'M']

- 7. Investments in Debentures and Bonds including term loans (relating to debt portfolio) include a large number of cases sanctioned during the past many years, where complete accurity has not been created, although the stipulated period had since elapsed. As per the information made available (a) in 76 cases totaling Rs. 533.09 crore, security was not created at all, and (b) in 57 cases totaling Rs. 246.65 crore, security was not fully created. In the absence of complete data/information, the realisability of the debt portfolio cannot be commented upon.
 - 8. Out of the total amount of investment in equity shares costing Rs. 3.23 crore written off during the previous years, SUUTI during the current year, has been able to restore transfer of equity shares costing Rs. 1.05 crores. The remaining equity shares costing Rs. 2.18 crore requiring transfer are still pending with the Stock Exchange/Office of the Custodian, appointed under the Special Court (TORTS) Act, 1992 and for which petition has been filed in Special Court Mumbal, for the remaining cases.

Refer Note No. 6 (i) in Schedule 'M')

- 9. Reconciliation of Bank accounts revealed sizeable entries/items involving large amounts partaining to past many years, which had remained unadjusted/unidentified, for want of full details/ particulars from the concerned bankers. During the year SUUTI undertook a complete exercise for adjustment of the old items, which were continuing to persist in the various bank reconciliation statements. On completion of the exercise the final position emerged is as under:
 - (a) There were 695 inoperative bank accounts as on 31-3-2006 showing debt/kredit balances, containing amounts debited/oredited by Trust not responded by hunks and vice veria. On the basis of the information furnished by SUUTI, after taking into consideration the total quantum for write off/write back the Net Effect of unreconciled entries/items in bank accounts comes to Rs. 106759682. This effect pertaining to various schemes has been adjusted by SUUTI in the following manner by way of netting:

Set off against Stale Cheque Account Set off against Unclaimed Income	Net Debit	Rs. 112041890
Distribution Account	Net Debit	Rs. 60509831
Total	•	Rs. 172551721
Less: Net write-back through	•	Rs. 65792039
Revenue Account		
Net Effect (Debit)	Rs. 106759682	

- (b) There were 26 inoperative General Fund bank accounts containing old entries/items pertaining to past many years remaining unadjusted/unidentified for want of certain details/information. The amount involved in such accounts determined by SUUTI amounting to Rs. 6.80 lakhs (Debit Rs. 25.11 lakhs less Credit Rs.18:31lakhs) has been written off through Revenue Account by way of netting. (Refer Note No.7 in Schedule 'M')
- 10. There are 113 operative bank accounts with debit/credit balances as on 31-03-06. We have observed that entries/items for the past four years have also accumulated in these accounts which have remained unadjusted due to mismatch for want of complete details. SUUTI has to reconcile these accounts in all manifestation by collecting/collating the requisite data/information and also to make necessary adjustments wherever called for.
- 11. (i) SUUTI had maintained cash management system through various banks, which at the end of the day should show zero balance. We have, however, noticed that in certain cases CMS bank accounts show debit/credit balances of Rs. 1.59 crores and Rs. 7.33 crores respectively pertaining to various schemes as on 31-03-2006. SUUTI has determined these balances to be written off/written back since their requisite details are not available. Accordingly, such balances have been adjusted through Revenue Account by way of netting.

[Refer Note No. 7 in Schedule 'M']

(ii) SUUTI has determined that certain accounts in respect of Sundry/Suspense/Miscellaneous deposits/ Creditors/Transit Funds/Inter office accounts, etc remaining no longer receivable/payable, are lying outstanding for the past many years which need to be adjusted in the accounts, since their requisite data/details/information are not available. Accordingly, such accounts have been adjusted by way of netting through: (i) existing Provision Account Rs. 3119359 and Revenue Account Rs. 30872400.

(Refer Note No. 7 in Schedule 'M')

- 12. The write off/write back of certain long outstanding balances shown under advances, debtors, creditors, sundries, suspense, deposits, transit funds, inter office accounts and bank reconciliations pertaining to various schemes, the adjustment of which have been carried out during the year by SUUTI, are subject to confirmation/reconciliation and consequential adjustments, if any.
- 13. In the case of reschedulement of loans, SUUTI has exhibited the entire existing provision as write-back, simultaneously, making a charge against the revenue, based on agreed parameters of reschedulement. The correct practice should have been to show the net addition/ write-back in provision in the Revenue Accounts. As a result thereof, the provision written back and provision charged have been shown at higher values in the Revenue Accounts without affecting the net excess of income over expenditure. Necessary exercise in this regard is required to be conducted on a case-to-case basis.

(Refer Note No. 12 in Schedule 'M')

- 14. The work relating to management and maintenance of properties belonging to SUUTI and related matters has been outsourced to 'UTI Infrastructure and Services Limited' (UTI-IASL), a wholly owned subsidiary of SUUTI. This arrangement together with its documents, records etc has revealed the following inadequacies/deficiencies:—
 - (a) Agreement relating to the scope of work and the services rendered by UTHASL, and the terms with regard to commission, service charges, incomes, expenses, etc. to be charged for has not yet been executed between SUUFI & UTHASL.
 - (b) Documentation/conveyancing of the title of various properties under the ownership/possession of SUUTI has still to be completed, the amount of which is not ascertainable.
 - (c) SUUTI has given certain properties on lease to various companies, the necessary agreements with lessees specifying the period of lease, rent to be charged, other terms etc. have not been entered.
 - (d) There have been Instances of incomplete records at UTI IASL, non availability of sale deed in certain cases of property sold, lack of internal control system and mechanism, under/over/incorrect charging of lease rent expenses/commission, service charges, inadequate insurance of properties, non-adherence

of some of the stipulations laid down in tenders. In view of the above shortcomings, we are unable to comment on the correctness of the transactions/ matters relating to estate and property.

(Refer Note No. 13 in Schedule 'M')

- 15. SUUTI has generally maintained proper records, showing full particulars including quantitative details and situation/ location of fixed assets. Physical verification of the fixed assets has not been carried out fully and the reconciliation of physically verified assets with book records is still in progress. Obsolete /discarded/ dead items of fixed assets are yet to be determined.
- 16. The erstwhile UTI had received notices under the Wealth Tax Act relating to past years and raised demand for Rs. 3.84 crore for which an appeal with Commissioner of Wealth Tax was preferred that was allowed by him. Subsequent appeal by the department with Income Tax Appellate Tribunal was dismissed as facome Tax Authorities had filed the appeal without obtaining mandatory permission of the department. Subsequently, the Wealth Tax Authorities have got the necessary permission for restoration of Appeal. However pending receipt of fresh notice, liability, arising therefor, if any, could not be ascertained. (Refer Note No. 9 in Schedule 'M')
- 17. Under the provisions of Interest Tax Act 1974, the Trust received notices under Section 10A in respect of chargeable interest tax for the assessment years 1992-93 and for subsequent assessment years up to 1999-2000. The Trust filed a Writ Petition against the levy of interest tax before the Hon'ble Bonsbay High Court. The Hon'ble High Court under its order dated set aside the same. Subsequently, the Central Board of Direct Taxes filed Special Leave Petition before the Hon'ble Supreme Court of India against the orders of the Hon'ble High Court of Bombay. Although Special Leave Petition was admitted, but no interim relief was granted to CBDT. Since the matter is still pending before the Hon'ble Supreme Court, Liability, if any, arising on account of chargeable interest tax cannot be determined.

(Refer Note No. 10 in Schedule 'M')

- 18. A fire had accured in the premises of zonal and Branch Offices at Kolkatta on 7-11-1998 resulting in total damage of property, furniture, fixtures etc. Against this loss UTI preferred a total claim of Rs. 10.75 crore against National Insurance Company Ltd. by filing a sait for decree before the Hon'ble High Court in Kolkatta in the year 2001. The insurer paid a sum of Rs. 3.03 crore in full and final settlement of the claim on the basis of the interim order. Pending final adjudication of the matter by the Hon'ble High Court of Kolkatta, necessary adjustment entries for the outstanding amount of Rs. 8.12 crore shown in suspense account and depreciation already charged on dead stock damaged in fire for Rs. 5.41 crore, are yet to be carried out. (Refer Note No. 11 in Schedule 'M')
- 19. In our opinion, the overall internal control system and procedures, particularly in areas of Unit applications remaining unprocessed, Investors servicing, Registrar's services, Utilization of properties, Income tax deducted at source, Unpaid dividend, monitoring of investments, legal affairs etc. need to be further improved and strengthened.
 - We are unable to express our opinion on the quantum and financial impact thereof on the accounts of SUUTI in respect of the items referred to in paragraphs 4(b) & (c), 6 to 18.
- 20. Subject to our observations referred to in paragraphs 1 to 19 above, we further report that:-
 - (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit;
 - (b) The Balance Sheets and related Revenue Accounts are in agreement with the books of accounts;
 - (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the Notes as per Schedule 'N' and the Statement of Significant Accounting policies:—
 - (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002, so as to exhibit a true and fair view of affairs of the various Schemes/funds of SUUTLas on 31st March, 2006.
 - (ii) the said Revenue Accounts of the Schemes/Funds (enumerated as per Annexure 'A') show a true and fair view of the Excess of Income over Expenditure.

ForK. K. SONICO.

CHARTERED ACCOUNTANTS

K.K. SONI

Partner

Date: 21-12-2006

Place: Mumbai

ANNEXURE A

		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
			New Schemes Formed by	<u> </u>
Sr. No.	SCH Code	Scheme Name	Merging Certain Existing	
			Schemes	
1	1	110.64	110/4E D D 1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
2	152	US 64	US 64 Tax Free Bonds	
		US 64 Bonds		
3	<u>15</u>	CCCF 86	•	•
4	51	BGVMIP	•	
5	61	RUP 94		
6	111	MIP/98 V }	ARS Tax Free Bonds	
7	113	CGGF99		
8	114	RUP 99		
9	115	MIP99		
10	158	ARS BONDS J		
11	32	UG\$2000 \		
12	33	MEP 91		
13	37	ŲG\$ 5000		
14	41	ME2 92		
15	63	MIP 94 III		
16	70	MIP9511		
17	72	DIUP 95	MATNAV MIP	
18	74	MIP 95 III	•	
19	75	MIP96		
20	76	МІР96 ІІ		
21	7	EOF96		•
22	79	MIP 96 III		
23	130	MIP2000 III		
24	36	OMNI		
25	71	IISFUS 95		
26	81	IISFUS 96		
27	89	IISFUS 97		
28	98	IISFUS 97 II		
29	100	IISFUS 98		
30	1	IISFUS 98 II		
31	46	RUS 92		
32	86	MIP97		
33	88	MIP97 II	MATFV MIP	
34	91	MIP 97 III	MATEVIME	
35	84	MIP97IV		
36	96	MIP97V	•	
37	99	MIP98		
38	102	NRI FUND		
39	104	MIP9811		
40	108	MIP 98 III		
41	109	MIP98IV		
42	124	MIP 99 II		
43	124	MIP-2000		
44	129	MIP 2000 II		
			N. ETD. O. C.	
45	68	MIP95	MIP 95	
46	80	DIP 91	DIP91	
47	82	MIP96IV	MIP 96 IV	
48	28	VECAUSI	VECAUSI	
49	30	VECAUS II	VECAUS II	
5 0-	, 4 0	VEÇAUS III	VECAUS III	
51	122	SUS-99	SUS-99	
52	131	MIP 2001	MIP 2001	
	444	1144 EVV1	THE ZOOI	:

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

A. Income Recognition:

- I. Dividend income is recognised on the following basis:
 - a. In respect of listed equity shares, dividend income is accrued on the "ex-dividend" date.
 - b. In respect of unlisted equity shares, dividend income is accrued on date of declaration.
 - c. In respect of preference theres, dividend importe is accrued on the date of receipt and the
- II. Interest on debenture and other fixed income investments is recognized as income on account basis.
 Income is not recognised once an asset is classified as non-performing (NPA) and blooms account assets is provided for.
- III. Profit or loss on sale of investments is recognised on the trade dates on the basis of weighted average cost. Profit or loss and premium receivable on redemption of debentures/bonds are recognized on the dates.
- IV. The difference between carrying cost and the maturity value in respect of the investments in Zero Coupon Bond. Deep Discount Bond and other long-term discounted sectivities is amortized over remaining life of the instrument on YTM basis.
- V. Unit Scheme 1964 Bonds, which owns the fixed assets, recovers service charges of mutually agreed basis approved by the Board of Advisors, from UTI AMC Pvt. Ltd., for the utage of the said assets.

B. Unit Premium Reserve:

In respect of US64, where units are repurchased at a premium over the face value under the special package announced by Government of India, the premium is charged to Unit Premium Reserve. Wherever US 64 units are repurchased under the net asset value (NAV) related prices, the discount is credited to unit premium reserve.

C. Expenses:

These are accounted for on accrual basis.

D. Deferred Revenue Ripenditure:

- (i) Initial issue expenses incurred and commission payable to agents are written off over the period as per the scheme provisions.
- (ii) When the dails are repurchased, the deferred revenue expenditure to be charged in that year, as also for the unexpired phriod, is suitably adjusted.

E. Investments:

- (i) Investments are stated at cost or written down cost.
- (ii) Purchase and Sale of Securities in Secondary market are accounted on trade dates.
- (iii) The cost of investment includes brokerage, service tax and stamp charges
- (iv) Subscription in primary market is accounted as Investments, upon altoument.
- (v) Right entitlements are recognised as Investment on "ex-right" dates,
- (vi) Bonus entitlements are recognised as Investment on "ex-bonus" dates.
- (vii) Investments in debenture / bonds, loans and deposits are treated and disclosed as current sisters from the redemption/due date.

F. Valuation for Performing Investments

I. Equity and Equity related Securities :-

a. Traded Securities

When a security is traded on any stock exchange within a period of 30 days (including the valuation date) and the aggregate volume of trade during such period is more than 50,000 or if the trade value is greater than Rs. 5,00,000 the security is treated as traded security. These are valued at the closing prices on BSE in absence of which closing price of NSE is taken.

b. Non traded/Thinly traded/Unlisted securities:

Investments in securities, which have not been traded on any stock exchange in the aforesaid manner, are stated at fair value as determined in accordance with SEBI Regulations.

II. Debentures, bonds, term loans and transferable notes - Debt Securities :

a. Traded Securities:

Investment in debentures and bonds are valued at the closing market rate as on the date of valuation and, in its absence, at the latest quote available during a period of fifteen days prior to the valuation date provided there is an individual trade in that security in marketable lot (presently Rs.5 Crore) on the Principal Stock Exchange or any other Stock Exchange.

b. Non-traded/Thinly traded securities:

Investment in non traded / thinly traded securities is valued as under:

(i) Rated Debt Securities:

Debt securities with residual maturity of greater than 182 days:

Investment in securities with residual maturity period of greater than 182 days are valued at Yield to Maturity (YTM) based on the matrix provided by CRISIL. The yield to maturity is marked up or down for illiquidity risk, in accordance with SEBI Regulations.

Debt securities with residual maturity of up to 182 days:

Investment in debt securities with residual maturity of up to 182 days are valued as on the valuation date on the basis of amortisation.

Debt security with put/call options:

Securities with call options are valued at the worst (lowest) of the call and securities with put options are valued at best (highest) of the put. Securities with both put and call options on the day are deemed to mature on the put/call day and are valued accordingly.

Fully/Partly/Optionally Fully Convertible Debentures:

- i. Convertible portion of debentures, where the terms of conversion are available, is valued as equity at the closing market price or fair value applicable for, traded and thinly/non traded equity respectively less a discount of 10% towards liquidity.
- ii. Non Convertible portion of Convertible debentures and the entire amount of convertible debentures where the terms of conversion are not available, are valued as per the norms applicable for non-convertible debentures as per para F(II)

il) Unrated/non investment grade Debt Securities:

Investments in unrated/non investment grade debt securities are valued at a discount of 25 per cent to face value while deep discount bonds are valued at a discount of 25 percent to carrying cost.

III. Government Securities:

Investment in Government Securities are valued as on the valuation date at the prices released by CRISIL an agency notified by AMFI. For the securities whose prices are not provided by CRISIL the yield curve given by FIMMDA is used.

IV. Unquoted warrants:

Unquoted warrants are valued at the market rate of the underlying equity shares discounted for dividend element, if any, and reduced by the exercise price payable. In cases where the exercise price payable is higher than the value so derived, the value of warrants is taken as nil and where the exercise price is not available or the underlying equity is non-traded/unlisted, such warrants are valued at cost.

V. Rights entitlements:

Rights entitlements for the shares are valued at the market price of the share, reduced by the exercise price payable, further discounted for dividend element, whenever applicable.

VI. Money Market Instruments:

Investments in Money Market Instruments are valued at cost plus accrued interest up to the valuation date.

VII. Unquoted / thinly traded Preference shares:

- (i) In the absence of rating for Preference share, the ratings available for the debt instruments of a company is used for valuation.
- (ii) Investment grade which are BBB and above, are valued on Yield to Maturity (YTM) as per the rated given in CRISIL matrix / other rating agencies, with appropriate mark-up.
- (iii) 'Unrated' and 'Below investment grade', preference shares are valued at a discount of 25% to the face value.

- iv. The cumulative convertible preference shares are valued as per the norms applicable for valuation of fully convertible debentures. If the details of conversion are not available, they are considered as ordinary preference shares and are valued accordingly.
- v. In case, dividend on preference is not received within 90 days, a discount of 15% is applied in the valuables.

 If the agreem continue for more than I year, the discount applied is 20%.
- vi. If the redemption value is not received within 90 days, 100% provision of the redemption reactive in parts and proceeds are not received within 90 days, in addition to the provision for redemption receives the discount as given above is applied on the balance.
- vil. If there prints provision against a preference share and any other asset issued by the company is NPA such preference shares are valued at zero.

VIII. Index/Stock Futures:

Investments in Index/Stock Futures are valued at settlement price declared by the relevant Stock Exchange as on the valuation date.

IX. Index/Stock Options:

Investment in Index Stock Options are valued at the closing premium quote declared by the relevant Stock Exchange as on the valuation date.

G. Provision and Depreciation:

L Provisions against the income considered doubtful:

- i. Provision is made in respect of outstanding interest income of the period prior to the date on which asset is classified as non-performing (NPA).
- ii. Income is not recognised once an asset is classified as non-performing (NPA) and income accrued on such assets is provided for.
- iii. Provision is made in respect of dividend, where it remains outstanding for more than 120 days from the exdividend date.

II. Depreciation in the value of investments:

The aggregate value of investments as computed in accordance with norms above is compared to the aggregate cost of such investments and the resultant depreciation, if any is charged to revenue account. In case such aggregate exceeds the aggregate cost or the aggregate value as at the end of the previous year, the appreciation is credited to revenue account to the extent depreciation was previously adjusted.

III. Provisions for non performing asset: (NPA)

i. An "asset" is classified as non-performing, if the interest and/or principal amount have not been received or remained outstanding for one quarter, i.e. 90 days or more from the day such income/instalment has fallen due. Provision for such assets is made individually as stated in the table below from the date the asset is classified as NPA. Such provisions are not made for other performing assets of the same company.

Asset remains NPA for More than or equal to	1.	Percentage of Provision on cost		
90 days		10%		
180 days		30%		
270 days		50%		
360 days		75%	** <u>*</u> *	
450 days		100%	·	<u>.</u>

- (ii) Principal repayment remaining outstanding on NPA is provided in full.
- (iii) Provision for NPA is charged to Revenue Account
- (iv) Provision made under Accounting Policy under G(I) is written back on receipt, Investment Provision made due to interest default and on first re-schedulement is written back after a period of two quarters. Investment provision made due to interest and principal default and on first re-schedulement is written back after a period of four quarters even though the asset is serviced regularly. Investment Provision on subsequent re-schedulement or restructuring (issue of a new paper) is written back after a period of eight quarters though asset is serviced regularly.

H. Inter scheme transactions (ISTs):

- i. Traded equity shares: ISTs of traded securities are effected at the intra-day (spot price) as on the 1ST date and in its absence, at the latest closing market price available during the last 30 days.
- ii. Non-traded/Thinly Traded/unlisted equity shares: ISTs in respect of these securities in case of a maturing scheme (i.e., scheme maturing within a period of 45 days from the date of 1ST) are effected at the transfer price arrived at by the following methods:
 - (a) If market quote is available in any recognised stock exchange for such equity, during a period of past 90 days as on IST date, the latest such market quote, discounted by 25% for illiquidity is considered.
 - (b) Unquoted equity is valued at the fair value as per the methodology approved by the erstwhile Board of Trustees. The IST of unquoted equity is done at the fair value less discount of 50%.
 - (c) By calling for bids from other schemes and the IST is effected at the highest bid.
 - (d) If no scheme is willing to take, then the security is transferred to DRF at Re. 0.01 per share.

Transfer of these securities in case of a non-maturing scheme are effected at Re. 0.01 to DRF per share.

iii. Debentures/bonds:

- (a) ISTs of traded debentures and bonds are effected as per Policy F II (a).
- (b) ISTs of thinly traded/non-traded debentures, bonds, term loans and transferable notes are effected as per Policy F II (b).
- (c) Transfer of NPA securities to DRF are effected at Re. 1.00 per security.
- iv. ISTs of Government securities are effected as per policy F (III).
- v. Other investments— ISTs of other investments/assets are effected at the carrying cost of such investment.
- vi. Schemes borrowing funds, if any, internally pay interest at the approved rate.

L Custodian:

Stock Holding Corporation of India Ltd. (SHCIL) provides custodial services and their fees are accounted for on accrual basis.

J. Fixed Assets:

- i. Fixed Assets are stated at historical cost less accumulated depreciation, except in respect of land, buildings, premises and building improvements which are stated at revalued cost less accumulated depreciation. In the event of revaluation, the resultant surplus on revaluation is shown as revaluation reserve. Depreciation on the appreciated amount on account of revaluation is charged to Revaluation Reserve.
- ii. Depreciation is **provided on the written down value method** at the under mentioned rates except on those assets held for **less than six months in the accounting year**, where depreciation is provided at half the said rates:—

Building and ownership premises

5%

Furniture and Fixtures

10%

Office equipments, Building Improvements,

Software, Computers & Motor Vehicles

33.33%

- iii. Leasehold land and premises are amortised equally over the period of lease.
- iv. Building improvements in leased premises are depreciated at 33.33% in case the lease period exceeds eight years. However, in case the lease period does not exceed eight years, the same is amortised over the period of lease and in case the lease is not renewed within the period of eight years, the balance unamortised amount is charged in the last year of lease.
- v. Fixed assets, which are installed and put to use, pending final settlement of liabilities are stated on an estimated basis. On final settlement depreciation is adjusted, from the date the asset is put to use.

vi. On sale of Pixed Amels, the profit loss acrived at aftereacheing the statistic desire value of cost and appreciation of fixed asset on reveluation has been accounted in the Revenue ensount. The balance outstanding in revaluation reserve for assets sold has been transferred to General Reserve.

The Committee of the Co

The Marie Contract Co

or for the energy warrest energy of

THE REPORT OF MALE & P.

K. Reserve funds:

In accordance with the provisions of Section 25 B (1) of the carstwhile Unit Trust of India Act, 1963 the following funds had been created, which, though belonging to the ASUUTI, are accounted under the Linit Scheme 1964 Bonds as a matter of administrative convenience.

Development Reserve Fund (DRF):

A. Constitution:

The Fund was set up for developmental, research, promotional and any other activities of the Trust. The fund provides guarantee in respect of return/capital under certain schemes. A season of the season was a season of a season of the se

The Fund is built up by:

- i. Contributions from
 - grani zana mani bu diffi dan induse arang haring da mila, menjadan industrasis schemes launched from 1st July, 1994 onwards, as per the respective scheme provisions.
 - for all other schemes, at the rates approved by the Board of Trustees of earstwille UTI.
- ii. Management fees received from VECAUS III and accounted as income.

B. Operation:

- i. Income and expenses of the fund are accounted for on accrual basis.
- ii. Investments are stated as per policy stated in E above.
- iii. The fund mainly invest in the equity shares of companies promoted/co-promoted by the Trust.

Sec. 95 (4) 18 (5) 400 iv. Two years after closure of a scheme, at the end of the accounting year the residual assets are valued on the basis of market price, if available, otherwise as per the approved rates. The value so arrived at is adjusted against liabilities/provisions and the resultant net surplus/deficit is transferred to DRF. in case of pooled schemes this practice is followed two years after closure of the last scheme. Any claims in future against these schemes are charged to DRF. This policy is followed till 30-06-2002.

No harmon at a section of the commence of the

Company of the standing of the control of the

and the second control of the second second

L. Carling office beyonder

Committee of the section in

The transfer of the propose in the con-

Construction of a tradition for the actions.

this will be distributed to

Charles of acceptable to the

Standard Standard

The balances of Post sedeinption schemes where strategic equity is held on balance Coversmont of Intilic, are shown under DRF, duly matched affects and liabilities. et professore and the first and an engineer and

D. Other Funds:

รสารสาราช (ค.ศ. พ.ศ. 1967) เลืองที่ (ค.ศ. 1964) สมัญ (ค.ศ. 1964) พระสมัยสัมพันธ์ (ค.ศ. 1964) (ค.ศ. 1965) Over the years, the Trust has established the following funds through contribution from the Development Houseve Fund: The first of the state of market and by the first substitution in the first of

- i. Rajlikshmi Womens' Wolfare Fundi. The state of the sta
- ii. Senior Citizens' Welfare Fund,
- iii. Childrens' Welfare Fund.
- iv. Investors' Protection Fund.
- v. Asset Reconstruction Fund
- vi. General Fund
- vii. Staff Welfare Plind

M. Income Distribution:

i. Provision for income distribution on unit capital is matle at rates approved by the Schome Provisions/ Administrator, and the control of th

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2006

Schedule "M"

- 1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund. These financial statements are drawn up for SUUTI, pursuant to the said Repeal Act.
- 2. The Books of Accounts of various matured / terminated schemes have been consolidated and merged into two separate schemes as per list attached at Annexure A. This consolidation has been done for administrative convenience, wherein 21 schemes where face value has been paid at the time of maturity has been merged into the scheme 'MATFV MIP' (including IISFUS and OMNI Schemes) and 13 schemes where maturity price was not the face value have been merged into 'MATNAV MIP'.
- 3. The Government of India announced limited repurchase facility at the specified assured prices for US 64 and financial package for assured return schemes. The difference between the net asset value (NAV) and the applicable repurchase/assured price has been compensated by the Government. This deficit has been accounted for as 'Inflow from GOI Special Packages' under the Unit Premium Reserve and the amount received in advance in respect of short fall is accounted under the head 'Sundry Creditors' in the case of US 64 and for other schemes the deficit shown under 'General Reserve' has been made up by the DRF which has accounted for all Govt. grant received as 'Grant Received from GOI'.
- 4. a. The accounts of 'US 64 Bonds' would consist of all the Assets and Liabilities of terminated US 64 scheme as well as current transactions under US 64 Bonds. The Initial capital amounting to Rs. 5 crore and General Reserve of Rs. 3.55 crore shown in Sundry Creditors has been repaid to the Initial capital holders in August 2006. US 64 Bond capital includes Rs.1.96 crore of objection cases.
- b. The accounts of 'ARS Bonds' consists of all the Assets, Liabilities of foreclosed seven schemes CGGF 86, RUP 94, CGGF 99, RUP 99, RGVMIP, MIP 98, MIP 99 and current transactions under ARS Bonds. ARS Bond includes Rs. 0.089 crore of objection cases. In case of COOP -86 an amount of Rs. 42.10 crore has been accounted as 'repurchase payable to unit holders' representing the units, which though matured till the foreclosure date but not claimed by the unit holder.
- c. The application money received from the investors under various schemes amounting to Rs. 2.31 crore is yet to be capitalized. The application money is pertaining to previous years and is pending capitalization for want of investor details. During the year no fresh sales were open in any of the schemes.
- d. The Trust has provided collateral securities towards initial margin for trading in index future & option segment of NSE to National Securities Clearing Corporation: Limited (NSCCL) comprised of equity shares of Rs. 15.52 crore (market value of Rs. 43.86 crore) as on 31.03.06. (previous year market value Rs. 28.76 crore).
- 5. a. The unlisted /non traded preference shares costing Rs.45.45 crore have been valued at NIL which is not exactly in conformity with the accounting policy no. VII as in the opinion of the 'valuation committee' the said preference shares have very negligible residual value.
 - b. The reconciliation of our Books of Accounts with the custodian (SHCIL) has revealed the following difference:
 - (i) Rs. 5.23 crore(cost) in equity shares, out of which for Rs.5.22 crore the share certificates have been received subsequently.
 - (ii) Rs. 1.11 crore(cost) inpreference shares, out of which for Rs. 0.94 crore, the redemption proceeds are yet to be received.
 - (iii) Difference of Rs. 931.01 crore of face value in debentures and Bonds. Out of this for Rs. 577.49 crore the legal action is taken for recovery of dues and for Rs. 86.59 crore the confirmation/letter evidencing servicing of dues from company is available. Further for Rs. 157.42 crore, the companies have not issued security subsequent to restructuring and for Rs. 62.86 crore the redemption amount is not received. Other differences of Rs.46.65 crore are on account of redemption proceeds not received, redemption receipts accounted subsequently in books or the companies are sick/liquidated etc.

6. Investments include:

(i) Shares costing Rs.2.18 crore (previous year Rs.2.99 crore) which were notified by the custodian appointed under the Special Court (TORTS) Act, 1992. Though the necessary formalities required for transfer of these shares have been completed by the Trust, the matter is still pending with the Stock Exchange/Office of the custodian; however petition has been filed in Special Court, Mumbai for all the cases.

- (ii) Unsequent advances and losse extended from time to time as provided under sele. Sestion (3) of Section 19 of the cretwhile UTI Act 1963;
- (iii) Equities and debts where the certificates are yet to be issued by the companies; and a set of the last of the companies.
- (iv) Debt exposure in respect of which society creation is in process.
- 7. The reconciliation of Bank Accounts and Sundry, Suspense, Inter Office, Income Distribution, Repurchase accounts had revealed a large number of unreconciled entries in various schemes, outstanding in the books of account since the past many years. A provision of Rs 94.85 crores was made in the past after an exemple, was down to identify the total unreconciled items outstanding in the bank reconciliation and sundry / suspense / other accounts. Subsequently, a task force was formed which visited most of the UFCs and put in best efforts to obtain abcessing distribution. Subsequently, a registrars etc. and clear the outstanding items in various accounts over a period of over two years. Although, This stam was able to clear substantial number of entries there still remained a large number of entries, which could not be accounted. Considering the time and efforts put in by the management and the fact that most of the outstanding entries were very old for which no data was available at the banks, registrars etc. the management has adjusted / written off / written back various outstanding entries, in Bank Accounts with Stale Cheque account, Unclaimed Income Distribution account, in various schemes as given in the tables below:

DETAILS OF	ADJUSTMENT OF UNDECONCUED BANK	
------------	--------------------------------	--

Taber Salah	Scheme Name	Stale Cheque Account	Territoria Visitation	Uncludined ID Account	Whie Back)
.5	US 64 CCICEF86	21,011,644.81 19,278,828.11	1000	38,642,138.53	and the same of the standard standard of the standard sta
	RUP-94	359,815.85	Part State La		e de la companya de La companya de la co
	МГР95 DГР91	n tagen en e	- (- 1	in in the care of week. The Composite States in the care of the c	(11,291,123.17) (2303,931,40)
-	MIP96(IV)			161,183.18	(13575.294.85)
	MIP 98 (V)	624,981.71 16.295.254.42	25 A	244,980.74	19 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10
٠., ٠	MUP99	723,298.25	Hara	A BAR COLORS	en a la bracción reconstruir libral.
:	MIP 99(1) MIP 2001	958,913.25°		68,053.94	(1,901,367,33)
:	MATNAV	agina ting a sama a		21,070,377.41	387 - June 20 (38,367,257.41)
	MATEV Total	52,789,153.50 112,041,889.90		323,095.13 60,509,830.90	en la lugara de la Peligia filoso. O la guara de la (65,790,630,64) , el

DETAILS OF ADJUSTMENT OF SUNDRY/SUSPENSE ACCOUNT

	DETAILS OF ALGOSIVE	1 01 3	Marie Alegan a continue to the transfer of the continue of the	ش
Scheme Name	and the state of t	(17)	Write Off/ kite Back) Provision Revenue A/C	· i
US64 CGGF86 RUP-94 MIP 95 DIP 91 MIP 96(IV) MIP 98 (V) CGGF99 RUP 99 MIP 99 (I) MIP 2001 MATNAV MATRY GENERAL FUND SWF	guitti ali suo suo della suo		195397.97 (946851.53 8455777.90) (6443695.27 2516308.89 282258.42 (77625.60) (28653.37) (2826938.93) 125393.53 (391361.70) (24681033.50) 2532123.36) (3398432.10) 3119358.81 (30872400.43)	

The management has also written off an amount of Rs. 2.41 crores recoverable from unit holders relating to excess repurchase allowed under the Limited Repurchase Package announced for US 64. The management is in the process to obtain the data and reconcile the balance bank accounts and has retained the provision of Rs. 94.56 crore (after adjusting balances in Sundry and Suspense accounts) in the accounts pending such reconciliation.

8. Following are the companies where SUUTI has substantial holding.

Name of the Company	% holding of SUUTI
UTI Securities Exchange Ltd.	sold in March 06.
UTI Technology Services Ltd.	100%
UTI Investment Advisory Services Ltd.	78.70%
UTI Bank Ltd.	27.72%
ASREC (India) Ltd.	39.29%
UTI Infrastructure And Services Ltd.	100%

- 9. The Trust had received notices under the Wealth Tax Act relating to past years and raised demand for Rs. 3.84 crore for which the erstwhile Trust preferred an appeal with Commissioner of wealth Tax that was allowed by him. Subsequent appeal by the department with Income Tax Appellate Tribunal was dismissed as the appeals had been filed by the Wealth Tax Authorities without obtaining permission of their department (which is mandatory). Subsequently, the Wealth Tax Authorities have got the permission, however, no fresh notice for restoration of Appeals has either been received by us or by Advocate.
- 10. Under the provisions of Interest Tax Act 1974, the Trust received notices under Section 10A in respect of chargeable interest tax for the assessment years 1992-93 and for subsequent assessment years up to 1999-2000. The Trust filed a Writ Petition against the levy of interest tax before the Hon'ble Bombay High Court. The Hon'ble High Court under its order dated 19th April, 2001 held these notices as invalid and accordingly set aside the same.

Subsequently, the central Board of Direct taxes filed Special Leave Petition before the Hon'ble Supreme Court of India against the orders of the Hon'ble High Court of Bombay. Although Special Leave Petition was admitted, but no interim relief was granted to CBDT. Since the matter is still pending before the Hon'ble supreme Court the liability arising on account of chargeable interest tax can not be determined.

- 11. A fire had occurred in the premises of Zonal and Branch Offices of Erstwhile UTI at Calcutta on 07-11-1998, resulting in total damage of property, furniture, fixtures etc. Against this loss UTI preferred a total claim of Rs. 10.75 crore against National Insurance Company Ltd. by filing a suit for decree before the Hon'ble High Court of Calcutta in the year 2001. The insurer paid a sum of Rs. 3.03 crore indicating full and final settlement on the basis of the interim order. The matter is still pending final adjudication before the Hon'ble High Court. The outstanding amount of Rs. 8.12 crore is shown under Suspense a/c Dead stock damaged in fire and Rs. 5.41 crore representing the depreciation on the above is lying under 'Sundry deposit a/c depreciation on dead stock damaged in fire'.
- 12. The Trust in the case of reschedulement of loans has depicted the entire existing provision as write back. Simultaneously, a charge has been made against the revenue based on agreed parameters of reschedulement. The correct practice would depict the net addition /write back in provision in the Revenue Accounts. Necessary exercise will be carried out on a case to case basis. However, there is no financial impact on the net excess/deficit of income over expenditure.
- 13. The work relating to management and maintenance of property belonging to SUUTI and related matters has been outsourced to UTI Infrastructure and Services Limited (Company), a 100% subsidiary of SUUTI. The company is yet to enter into formal agreement with SUUTI relating to the scope of work and related services.
 - a. The formalities relating to documentation for various properties under the ownership/possession of SUUTI is yet to be completed, the amount of which is not ascertainable at this stage. It is in the process to update and reconcile its records and books relating to properties under possession and ownership of SUUTI and for expenses and income accrued on such.
 - b. SUUTI has given the properties on lease to various companies, however the formal agreements with lessees are yet to be entered, and accrue & recover rent/other expenses from various associates/subsidiaries and other parties for which details are being compiled.
 - c. During the year, SUUTI has sold various properties, formalities relating to transfer/sale of properties in few cases, is yet to be completed.

S.B. MATHUR

Administrator

14. Contingent Liabilities not provided for cases pending with Consumer Forum is Ra.9.41 crore.

15. The figures are regrouped/reclassified wherever necessary.

IMTAIYAZUR RAHMAN

Chief Finance Officer

For and on behalf of

K. K. SONI & CO.

CHARTERED ACCOUNTANTS

K.K. SONI

Partner

MUMBAI

DATED: 21 Dec. 2006

Annexure A

	New Scheme Name-MATNAVMIP schemes meraed	
. 1	UGS 2000	
- 2	MEP 91	
3	UGS 5000	
4	MEP 92	
5	MIP 94 III	
- 6	MIP 95 II	en e
7	DIUP95	arter
8	MIP 95 III	
9 .	MIP 96	
10	MIP 96 II	
11	EOF96	and the second of the second o
12	MIP 96 III	
13	MIP 2000 III	

New Scheme Name-MATFVMIP schemes meraed

1	OMNI
2	IISFUS 95
3 .	IISFUS 96
4	IISFUS 97
5 .	IISFUS 97 II
6	IISFUS 98
7	IISFUS 98 II
8	RUS 92
9 .	MIP 97
10	MIP 97 II
11	MIP 97 III
12.	MIP 97 IV
13	MIP 97 V
14	MIP 98
15	NRIFUND
16	MIP 981I
17	MIP 98 III
18	MIP 98 TV
19	MIP 99 II
20	MIP-2000
21	MIP 2000 II

ADMINISTRATOR OF THE SPECIFIED UNDERTAKING OF THE UNIT TRUST OF INDIA BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006

(Rupees in Lakhs)

		(Rupces in Luxie)
	Unit Schem	e 64 Bonds
	31-3-2006	31-3-2005
LIABILITIES		
Capital 'A'	848,702.09	848,745.02
Reserves and Surplus 'B'	250,333.93	156,492.76
Current Liabilities and Provisions 'C'	70,018.84	125,904.12
Size of Development Reserve Fund	292,659.90	94,319.27
Current Liabilities and provisions of DRF	8,673.61	36,699.20
Liabilities of post Redemption Schemes Under DRF	68,420.06	73,235.70
Development Reserve Fund'D'	369,753.57	204,254.17
Size of other Funds	70,101.19	71,206.63
Current Liabilities and Provisions of other Funds	3,477.59	2,499.46
Other Funds 'E'	73,578.78	73,706.09
Total Liabilities	1,612,387.21	1,409,102.16
Assets		445.004.00
Investments 'F'	438,340.64	662,891.37
Deposits	467,751.73	192,405.88
Current Assets 'H'	217,536.46	211,605.27
Fixed Assets'I'	45,426.03	64,239.38
Assets of Development Reserve Fund	301,333.51	131,018.47
Assets of Post Redemption Schemes Under DRF	68,42 0.06	73,235.70
Total Assets of Development Reserve Fund	369,753.57	204,254.17
Assets of Other Funds'K'	73,578.78	73,706.09
Deferred Revenue Expenditure		
TOTAL ASSETS	1,612,387.21	1,409,102.16

Statement of Significant Accounting Policies forms as integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K. K. SONI & Co.

Chartered Accountants

K.K. SONI

Partner Mumbai

Dated 21-12-2006

Revenue Accounts for the Period 1st April, 2005 to 31st March, 2006

		Unit Schen	ie 64 Bonds
		Current Year	Previous Year
INCOME		· · · · ·	<u> </u>
Dividend		9,390.01	18,046.92
Interest		75,815.49	31,404.01
Profit on Inter Scheme Sale of Investments		128,876.30	4.43
Profit on Sale/Redem, of Invi other than IST	•		165,612.83
Other Income		5,909.68	2,222.56
Prior Period Adjustments-Income		586.14	264.96
Prov for Doubtful Income PR YR Written Back		4.17	3,916.17
Prov Towards Doubtful invi. and Dep. Written Back	•	189.40	3,747.36
Cost of Investments Written Back during YR		73.24	20.73
Prov for Depr. in Value of Inv Written Back			, 7,578.22
Prov for O/s Item Reco Written Back		102.74	425.26
Prov Towards Doubtful Inv. and Dep. Written Back		· <u> </u>	
,	Sub Total (A)	220,947.17	233,243.45
Less: Prov for Income Considered Doubtful		162.74	725.90
Less: Prov towards doubtful Invt. and Dep.	•	216.71	3,730.27
Less: Cost of Invis Writen Down/Off During Yr		0.11	0.01
Less: Prov for Depr. in the Value of Investment			_
	Sub Total (B)	379.56	4,456.18

Dated 21-12-2006

A CONTRACTOR OF THE STATE OF TH	Total (A-B)		220,567.61	228,7\$7.2
Revenue Assessmin for the Po	rlod 1st April, 200	4 to 31st Marc	h, 2006 (Cons	(Rupees in Lakhs
			Unit S	heme 64 Bonds
			Current Year	Previous Ye
EXPENDITURE			1.00	
Salaries/Allowances, Contr to FF and Gratuity			4.91	44 × 0 − 004 €
Office Expenses	•		5,900.17	2,841.
Publicity Expenses			166.56	207.7
Commission to Agents	•		(5.08)	0 .0
Stamp Pees, Custodial, Registrar and Bank CHGS Aduditors' Fees (Allocated)	•		1,870,10	1,558.4
Deferred Revenue Expenses Written off			25.24	Start St. 19
Contribution to Development reserve Fund			· <u>-</u>	_
Contribution for Staff Welfare Fund			· · ·	
Contribution to General Fund				
AMC Foss			9.093.11	7,3 9 3:6
Depreciation on Fixed Assets			1,232.93	1,864,2
Prior Poriod Adjustment-Expenses			(120,44)	(3.5)
Too radioanon Ed. 17	Cub Tetal (A)			
Less : Service Charges Recovered	Sub Total (A)		18,167.52	13, 679,7 1,592,1
Total College Cital State Secretary			- 1	
	Sub Total (B)		1,320.19	1,592.1
Add: Interest Phid	•		1,735.97	2,198.0
Add : Less on Inter Scheme Sale of Invis				101.2
Add: Lass on Sale/Region of Invt Other than IST	*		47,279.75	66,660.1
Add: Provision for Outstanding items in Recos.	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·	2,403.08	1,600.8
	Sub Total (C)		51, 418.89	70,560,2
	otal (A)-(B)+(C)		88,286.15	
Excess of Income Over Expenditure			152,301.48	145,939.4
	Tetal	······································	220,567.61	228,787.2
Revenue Appropriation Account	o for the Period 1s	April, 2005 t	e 31st March,	
		<u> </u>	ika sp [®] i	(Rupees in Lakis
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Unit Sc	heme 64 Bonds
			Current Year	Pacvibus Yel
Revenue Appropriation Account				
Balance as per last Balance Sheet			-	
Excess of Income Over Expenditure			152,301.48	145,939.4
Add/(Less) Prior Period Premium/Adjustments	•		2:06	1,3
	Total		152,303.54	145,948.7
ncome Distribution for the Year		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	57,284.83	77.295.6
ncome Distribution for Prior Years	•.		0.01	0.1
Appreciation Paid on Premature withdrawal	•		0.01	64 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -
Premium Collected/Paid on Sale/Repurchase	•			
				_
Balance Transferred to G Reserve-I Capital		and the second of the second		
Balance Transferred to G Reserve-I Capital Balance Transferred to General Reserve	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		95.018.70	68 644 9
	Walter 1		95,018,70	68,644.9
Salance Transferred to General Reserve	Total		95,018,70 152,303.54	68,644.9 146,946.7
Statement of Significant Accounting Policies forms as		Accounts.		68,644.9 146,948.7
Statement of Significant Accounting Policies forms at As per our attached report of even date		: Accounts.		68,644.9 146,948.7
Statement of Significant Accounting Policies forms at As per our attached report of even date For and on behalf of		Accounts.		68,644.9 146,946.7
Statement of Significant Accounting Policies forms at As per our attached report of even date For and on behalf of K. K. SONI & Co.		Accounts.		68,644.9 146,944.7
Statement of Significant Accounting Policies forms at As per our attached report of even date For and on behalf of K. K. SONI & Co. Characted Accountants		Accounts.		68,644.9 146,949.7
Statement of Significant Accounting Policies forms at As per our attached report of even date For and on behalf of		Accounts.		68,644.9 146,944.7

Schedules Annexed to and Forming part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006

		with the Actuments fin	(Rupees in Lakhs)
		Unit Scho	eme 64 Bonds
		31-3-2006	31-3-2005
SCHEDULE 'A'			
Capital	:.		
Initial Capital (1000 Certificate of Rs. 50000)	•		
Bond Capital		848,7()2.09	848,745.02
Application Money on Sale of Units			
	Total	848,702.09	848,745.02
SCHEDULE B'			
Reserves and Surplus			
Unit Premium Reserve			
Balance as per The Last Balance Sheet (UPR)		(279,478.25)	(279,505.60)
Premium Collected/(Paid) During the Year (NET)		76.75	30.20
Inflow from GOI Special Packages		(74.19)	(2.85)
	Sub Total (A)	(279,475,69)	(279,478,25)
Less: Transferred to US 2002			
	Sub Total (B)		
	Total (A-B)	(279,475,69)	(279,478.25)
Fixed Assets Revaluation Reserve			
Bal as per Last B. Sheet (Revaluation Reserve)		41,102.36	43,835.64
Less: Transferred to Depreciation on Fixed Ass	sets	1,374.48	. 1,780.82
Less: Transferred to General Reserve		6,735.28	1,289 .02
Add: Prior Years' Adjustment	•	194.39	336.56
	Total	33,186.99	41,102.36
General Reserve			
General Reserve Relating to Initial Capital			1
Balance as per Last Balance Sheet (G.RI CAP)	* *		
Transferred from Revenue Appropriation Act	•		·
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Total (A)		
General Reserve on Unit Capital		<u> </u>	
Balance as per last balance sheet.		394,868.65	324,934.63
Transferred from Revenue Appropriation Act	•	95,018.70	68,644.97
Premium Collected (Paid), During the Year (Net)			_
Transferred from Fixed Asset Revaluation Res.		6,735.28	1,289.02
	Sub Total (a)	496,622.63	394,868.62
Less: Adjustment/Allotment of Bonus Units			(0.03
Loss - Aujustinent Another Of Donas Odnis	Sub Total (b)		(0.03
•	Total (B)=(a-b)	496,622.63	394,868.65
	Total (A)+(B)	496,622.63	394,868.65
	· -	250,333.93	156,492.76
·	Grand Total	230,333.93	130,474.70

Schedules Annexed to and Ferming part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2086—(Contd.)
(Rupees in Lakhs)

•	 , , ,	Tieft S	heme 64 Bonds
		31-3-2006	31-3-200
CHEDULE 'C'			-
· 			
Current Liabilities and Provisions Current Liabilities		1. 1999 1. 1. 1. 1. 1.	fittinger fin before es
		16,189.74	36987.7
undry Creditors-Others hortfall Amount Payable to Unitholders		10,107/17	
Application Money Pending Scrutiny		61.17	74.9
Contracts for Purchase of Investments		197.49	A A section to the section of the s
Sank Balances		14.43	1.888.5
Bank Borrowing	•		
Jack ponowing Jack ponowing Jack ponowing		8,917.21	9,400.7
Difference in Inter Office Balance (Net)			3150 St.
Dues to Other Schemes (Net)	•		and in at the Land
Payable to Development Reserve Fund	•	<u> </u>	37,421.4
ayable to Development Reserve I take	Total (A)	25,380.04	
Provisions	TOTAL (A)	23,000,04	05,775.2
	المساهدات	324.24	165.6
Provision for O/S & ACC Income Considered D	YOUDUTH		3,401.2
Provision for Doubtful Investments & Deposits		3,428.55	3,401.4
Prov for Depn in the Value of Investments			10000
Provision for Outstanding Items in Reconciliation	n .	13,211.64	10,860.1
Provision for Income Distribution		27,674.37	25,703.8
	Total (B)	44,638.80	40,130.9
	Total (a)+(B)	70,018.84	125,904.1
CHEDULE D'	on the		
Development Reserve Fund	* * *	1.5	
Balance as per Last Balance Sheet		94,319,27	2,514.7
Contribution/Adjustment During the Year	\	244.48	454.7
Management/Performance Fees Received from VI	FCAUS.	68.10	32.5
Management Fees received from Offshore Fund			
•	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	198,916.28	91,595.7
Income/Interest Received During the Year		the second of the second of the	
	Sub Total 'A'	293,548.13	94,597.8
Less: Utilisation During the Year		88823	278.5
	Sub Total 'B'	886.23	278.5
	DED TOME A		
Size of Development Reserve Fund Su		292,659.90	94,319.2
Size of Development Reserve Fund Su			94,319.2
Current Liabilities & Provisions		292,659.96	ranga an digital dan kalab Managaran kanagaran
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities		292,659.96 6,481.49	5,985,9
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances		292,659.96	5,985,9 0,4
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount		292,659.96 6,481.49	5,985,9 0,4
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount Bank Borrowing		292,659.96 6,481.49 0.61	5,985,9 0,4 3,334,1
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount Bank Borrowing Grant Received from GOI		292,659.96 6,481.49	5,985,5 0,4 3,334,1
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount Bank Borrowing		292,659.96 6,481.49 0.61	5,985,5 0,4 3,334,1 -6,831,5
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount Bank Borrowing Grant Received from GOI		292,659.96 6,481.49 0.61 2,174.97	5.985.9 0.4 3.334.1 -6.831.9 20.525.3
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount Bank Borrowing Grant Received from GOI GOI Special Bonds Dues to Other Schemes		292,659.96 6,481.49 0.61	94;319.2 5,985.9 0.4 3,334.1 -6,831.9 20,525.3 21.4
Current Liabilities & Provisions Current Liabilities Bank Balances Payable to Schemes for Shortfall Amount Bank Borrowing Grant Received from GOI GOI Special Bonds	ib Total C=A-B	292,659.96 6,481.49 0.61 2,174.97	5.985.9 0.4 3,334.1 -6.831.9 20,525.3

Schedules Annexed to and Forming part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006—(Contd.)
(Rupees in Lakhs)

•		(R	tupees in Lakhs)
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Unit Scheme	64 Bonds
<u></u>		31-3-2006	31-3-2005
SCHEDULE 'D' (Contd.)		· 	
Liabilities of Post redemption Schemes under	r DRF		
(1) Post Redemption MIP 97 IV			
General Reserve as per Last Balance Sheet		2,777.21	2,072.54
General Reserve Transfer-Parent Scheme			
Income/Interest Received During the Year		525.84	705.42
Utilisation of Fund		(118.49)	(0.75)
	Sub Total (a)	3,184.56	2,777.21
Current Liabilities & Provisions			
Sundry Creditors-Others		0.17	0.05
Dues to Other—Schemes	,	282.69	0
Payable to Government of India		4068.18	4068.18
Payable to Development Reserve Fund			942.48
 	Sub Total (B)	4,351.04	5,010.71
	Total '1'=(a+b)	7,535.60	7,787.92
(2) Post Redemption MIP 97 V			
General Reserve as per Last Balance Sheet		1,596.43	1,428.86
General Reserve Transfer-Parent Scheme		_	· _
Income/Interest Received During the Year		341.52	167.73
Utilisation of Fund		(32.00)	(0.16)
	Sub Total (a)	1,905.95	1,596.43
Current Liabilities & Provisions	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		`
Sundry Creditors Others		0.00	0
Payable to Government of India		1179.37	1179.37
Payable to Development Reserve Fund		0.00	273.22
	Sub Total (b)	1,179.37	1,452.59
	Total '2'=(a+b)	3,085.32	3,049.02
(3) Post Redemption MIP 96 IV		<u></u> .	
General Reserve as per Last Balance Sheet		714,48	468.11
General Reserve Transfer-Parent Scheme		_	_
Income/Interest Received During the Year		109,58	. 247.72
Utilisation of Fund		(7.67)	(1.35)
:	Sub Total (a)	816,39	714.48
Current Liabilities & Provisions	Dub I vui (4)	010,07	7 24740
Sundry Creditors-Others		0.23	0.11
Prov for O/S & ACC income Considered Dou	iktful	193.45	199.17
: · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	ionm.	0.04	0.04
Prov for Depn in the Value of Investments Prov for Doubtful Investments & Deposits			2743.61
Prov for Doubtful Investments & Deposits		2742.20	
	Sub Total (b)	2,935.92	2,942.93
·	Total '.3'=(a+b)	3,752.31	3,657.41

Schedules Animeted to and Forming part of the Accounts for the Year Ended 31st Milirch, 2006.

(Rupees in Lakhs) **Unit Scheme 64 Bonds** 31-3-2006 31-3-2005 SCHEDULE 'D' (Contd.) (4) Post Redemption DIP 91 General Reserve as per Last Balance Shoet 2.176.16 2,092.72 General Reserve Transfer-Parent Scheme (1.095.28)Income/Interest Received During the year 916.27 93.82 Utilisation of Fund (20.06)-(0.38)Sub Total (a) 1,977.09 2,176.16 Current Liabilities & Provisions Sundry Creditors-Others 0.03 002Prov for O/S & Acc Income Considered Doubtful 53.08 6926 Provision for Outstanding Items in Reconciliations 0.08 OOR Pro for Doubtful Investments & Deposits. 1064.74 1107.49 Sub Total (b) 1,117,93 1,176,25 Total '4'=(a+b) 3.095.02 **3.353.6**1 (5) Post Redemption IESFUS 97 (II) 45 1 offs General Reserve as Per Last Balance Sheet 323.69 84.45 Income/Interest Received During the Year 172.92 240.10 Utilisation of Pand (90.53)(1386) Sub Total (a) 406.88 323.49 Current Liabilities & Provisions Sundry Creditors-Others 0.29 0.09 Dues to Other Schemes 39.31 Payable to Government of India 2,291.85 2.291.85 Payable to Development Reserve Fund 59094 Sub Total (b) 2331.45 2.012.00 Total '5'=(a+b) 2,737.53 3,146.57 (6) Post Redemption MIP 98 General Reserve as Per Last Balance Sheet 3,337,28 2.392.44 Income/Interest Received During the Year 712.23 947.24 Utilisation of Fund (170.88)(2.40)Sub Total (a) 3,337.28 3,878.63 Current Liabilities & Provisions Sundry Creditors-Others 0.27 0.08 Dues to Other Schemes 939.7L Payable to Government of India 5607.04 5607.04 Payable to Development Reserve Fund 0.00 1.298.99 Sub Total (b) 6.547.02 6,996,11 Total '6'=(a+b)

10,425.65

10,243.39

Schedules Annexed to and Forming part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006—(Contd.)
(Rupees in Lakhs)

	(R	tupees in Lakhs)
	Unit Scheme	64 Bonds
	31-3-2006	31-3-2005
SCHEDULE 'D' (Contd.)		
(7) Post Redemption IISFUS 98		
General Reserve as Per Last Balance Sheet	1,437.17	669.03
Income/Interest Received During the Year	827.21	771.07
Utilisation of Fund	(177,77)	(2.93)
Sub Total	(a) 2,086.61	1,437.17
Current Liabilities & Provisions		
Sundry Creditors-Others	0.35	0.09
Payable to Government of India	3,750.87	3750.87
Payable to Development Reserve Fund		868.97
Sub Total	(b) 3,751.22	4,619.93
Total '7'=(a-	-b) 5,837.83	6,057.10
(8) Post Redemption MIP 98 II		
General Reserve as Per Last Balance Sheet	465.96	214.98
Income/Interest Received During the Year	828.16	252.75
Utilisation of Fund	(86.57)	(1.77)
Sub Total	(a) 1,207.55	465.96
Current Liabilities & Provisions		
Sundry Creditors-Others	0.23	0.07
Payable to Government of India	2,837.35	2837.35
Payable to Development Reserve Fund	· —	657.33
Sub Total	(b) 2,837.58	3,494.75
Total '8'=(a-	+b) 4,045.13	3,960.71
(9) Post Redemption MIP 98 III		
General Reserve as Per Last Balance Sheet	1,149.14	164.44
Income/Interest Received During the Year	372.68	986.69
Utilisation of Fund	(164.71)	(1.99)
Sub Total	(a) 1,357.11	1,149.14
Current Liabilities & Provisions		-
Sundry Creditors-Others	0.38	0.1
Payable to Government of India	4,664.19	466 4.19
Payable to Development Reserve Fund		1,080.56
Sub Total	(b) 4,664.57	5,744.85
Total '9'=(a	+b) 6,021.68	6,893.99
(10) Post Redemption MIP 98 IV		
General Reserve as Per Last Balance Sheet	470.79	(172.33)
Income/Interest Received During the Year	(436.90)	646.24
Utilisation of Fund	(134.32)	(3.12)
Sub Total	(a) (100,43)	470.79
July 10th	(100010)	

Schedules Annexed to an	ed Fortsling part of the Acci	ounts for the Year Ended 31st March, 2006 (Contd.)
28	•	(Propose in 1 ale

<u> </u>		···· · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· , ,	(Rupces in Lakhs)
			Unit Scho	ome 64 Bonds
			1-3-2006	31-3-2009
SCHEDULE 'D' (Contd.)		-	1 (Chira)	SCHARL OR
Current Liabilities & Provisions		, (S-)	ra design 💯 e	Corresp Essenting
Sundry Creditors-Others			0.30	Dura en vidae an
Payable to Government of India			5,629.96	0.16
Payable to Development Reserve Fund		But Cart But to		1,304.30
Prov for Doubtful Investment & Deposits			245.52	50531
	Sub Total (b)			2. 14. 16. 16. 16. 16. 16. 16. 16. 16. 16. 16
The second secon	Total '10'=(a+b)		5,775.35	7910.52
(11) Post Redemption NRf Enpd	**************************************		*	
General Reserve as Per Last Balance Sheet	$\label{eq:continuous} (x,y) = \frac{1}{2} \sum_{i=1}^{n} \frac{1}{2} \sum_{i=1$	en de la companya de La companya de la co	1.46	11.00 mm. 1. 1.00 mm. 2000
Income/Interest Received During the Year			3.97	(0.70)
Utilisation of Fund				
Table 1	Sub Total (a)			au o to possoci alito
Current Liabilities & Provisions	100 May 100 Ma		,,	
Dues to Others Schemes		• •	9:31	Paris norma
Sundry Creditors-Others	•		<u>िर्देश</u> के	TO SEE STREET OF THE STREET OF THE SEE
Payable to Government of India			58.88	58.98
Payable to Development Reserve Fund	•		na na ao na aon	441 (3 pt 3 44 13.64
	Sub Total (b)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	**	72.62
	Total '11'=(a+b)		72.52	73.98
(12) Post Redemption USFUS 98 II.	1 4 4 4 1 2 4 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	*		· . ·
General Reserve as Per Last Balance Sheet		to MCC to the contract of	142.98	(4.11)
ncome/interest Received During the Year		A CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR	1.069.17	150.82
Utilisation of Fund		The state of the s	(107.38)	G73)
	Sub Total (a)	1,	104.77	chan (143.08
Current Liabilities & Provisions		CONTROL BOOK SOLE	12 12 1 2 170 2	
Ques to Others Schemes		90%	·	an est all lant ag
Sundry Creditors-Others			0.31	20. februaria: 0.00
Payable to Government of India	·	• • •		
*1,1%, ·		:	5835.42	5,885.41
Payable to Development Reserve Fund	·	<u> </u>		5. 32 × 26 1,351.90
Payable to Development Reserve Fund	Sub Total (b)		:	•
Payable to Development Reserve Fund	Sub Total (b). Total '12'=(a+b)	10 S. 5.	835.73	5. 3-2 a or 1,351.90
13) Post Redemption MIP 99 (II)		10 S. 5.	835.73	7,187.40 indian 7,886.38
13) Post Redemption MIP 99 (II) Seneral Reserve as Per Last Balance Sheet		10 S. 5.	835.73	7,187.40 Find an 7,886.39
13) Post Redemption MIP 99 (II) General Reserve as Per Last Balance Sheet acome/interest Received During the Year		10 S. 5.	835.73 949.58 >>	7,187.40 Hadan 7,830.30
13) Post Redemption MIP 99 (II) Seneral Reserve as Per Last Balance Sheet		10 S. 5.	835.73 949.58 >	7,187.40 sint as 7,830.68

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006—(Contd.)
(Rupees in Lakhs)

	•	. (Rupees in Lakhs)
	•	Unit Schem	e 64 Bonds
		31-3-2006	31-3-2003
SCHEDULE 'D' (Contd.)	•		
Current Liabilities & Provisions			
Dues to Other Schemes		496.18	
Sundry Creditors-Others		0.19	0.05
Provision for Outstanding & Accrued Incor Considered Doubtful	me	. -	0.17
Payable to Government of India	· ·	3,882.34	3,882.34
Payable to Development Reserve Fund	**	· —	899.42
	Sub Total (b)	4,378.71	4,781.98
	Total '13'=(a+b)	4,534.44	4,846.41
(14).Post Redemption MIP 2000		·······	
General Reserve as Per Last Balance Sheet-		75.21	. –
Income/Interest Received During the Year		147.92	76.08
Utilisation of Fund	•	(36.04)	(0.87)
	Sub Total (a)	187.09	75.21
Current Liabilities & Provisions		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Dues to Other Schemes		436.05	
Sundry Creditors-Others		0.29	0.07
Payable to Government of India		3,937.75	3,937.75
Payable to Development Reserve Fund			912.26
•	Sub Total (b)	4,374.09	4,850.08
	Total '14'=(a+b)	4,561.18	4,925.29
LIAB, of Post Redem. Schemes Under	DRF Y= Total 1 to 14	68,420.06	73,235.70
Development R	eserve Fund Z=X+Y	369,753.57	204,254.17
SCHEDULE 'E'			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Other Funds			
(A) Rajlakshmi Women's Welfare Fund (R	WWF)		
Balance as Per Last Balance Sheet		500.95	451.26
Transferred from DRF		25.00	25.00
Income Earned During the Year		31.77	24.71
Utilisation of Fund		_	(0.02)
Size of the F	und-Sub Total (a)	557.72	500.95
Current Liabilities & Provisions			
Sundry Creditors-Others	•		
Prov for O/S & ACC Income Considered D	oubtful	_	
Prov for Doubtful Investments & Deposits		9.34	9.34
	Sub Total (b)	9.34	9.34
	Total 'A'=(a+b)	567.06	510.29
			

	ACC Income Considered 1			a <u>la</u> si visi si vanaa loo <u>rii a</u>
Prov for Doubt	ful Investments & Deposits	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u> </u>
	en e	Sub Total (b) Total (b)		a nd ang makan al

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006—(Contd.) (Rupees in Lakhs)

	<u> </u>	Rupees in Lakhs)
	Unit Schem	e 64 Bonds
	31-3-2006	31-3-2005
SCHEDULE 'E' (Contd.)		
(E) Staff Welfare Fund (SWF)	• .	
Balance as Per Last Balance sheet	18,018.16	17,724.27
Contribution Received During the Year		
Net Income During the Year	293.67	989.96
Utilisation During the Year	101.33	696.07
Size of the Fund—Sub To	tai (a) 18,210.60	18,018.16
Current Liabilities & Provisions		-
Sundry Creditors	109.20	75 6.31
Bank Balances	_	_
Prov for Depn in the Value of Investments	1,156.27	501.09
Sub To	tal (b) 1,265.47	1,257.40
Total E	=(a+b) 19,475.97	19,275,66
(F) Asset Reconstruction Fund (ARF)		
Balance as Per Last Balance sheet	51,578.40	29,288.55
Income Earned During the Year	(1,297.05)	22,406.63
Transferred from DRF	_	_
Utilisation of Fund	(179.56)	(116.78)
Size of the Fund—Sub To	tal (a) 50,101.79	51,578,40
Current Liabilities & Provisions		<u> </u>
Sundry Creditors-Others	1,907.33	(71.55)
Prov for Doubtful Investments & Deposits	94.48	187.45
Provision for Outstanding Items in Reconciliations	101.14	113.25
Sub To	tal (b) 2,102.95	229.15
Total F	=(a+b) 52,204.74	51,807.55
(G) Employees' Medical Assistance Fund (EMAF)		
Balance as Per Last Balance sheet (E. M. A. F)	_	5.18
Contribution to EMP Medical Assistance Fund	_	1.62
LESS: Utilisation During the Year- E. M. A. P.		6.80
Size of the Fund—T	otal G —	· · · · · -
(H) General Fund	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · ·
Balance as Per Last Balance Sheet	_	
Contribution Received During the Year	· —	<u> </u>
Income/Interest Received During the Year	(79.04)	(132.39)
Utilisation of Fund	0.46	(9.63)
Expenses Charged to Staff Welfare Fund	78.58	142.02
Size of the Rund—Sub To	tal (a) —	
 	<u> </u>	

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year Ended 31st March@2006--(Contd.)

(Rupees in Lakhs) Unit Schome 64 Bonds 31-3-2008 31-3-2005 Current Liabilities & Provisions 6.35 Bank Balances 846.15 Dues to Other Schemes 65.94 Sundry Creditors-Others **317.13** 22.15 59.45 Employees' Voluntary Health Scheme 30,55 Difference in Inter Office Balances Provision for Gratuity Provision for Leave Encashment: Provision for Pension Sub Total (b) 83.85 83.5K Total 'H'=(a+b) Size of Other Funds-Total I 20.101.19 Current LIAB. & Prova. of Other Funds-Total II 327.5 Other funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,576,78 73.70 SCHEDULE 'F' Investments 11.594.71 Central & State Govt Securities/Certificates 109,02 84.859.18 79,571 Debentures and Bonds 2,19123 Preference Shares 1.955.40 Equity Shares 3**59,9**31.35 580,93583 ∾ 84**6**4 Term Loans 6 f 5 438,346.64 Total 284,748.29 Quoted (at Cost) Unquoted (At Cost) 153,592.35 228358 438 340 64 'A' 662 891 27 Quoted (Market Value) 898.248.31 614.418.77 169,006;16 Unquoted (At Valuation) 99,730.75 783,42533 B' 997.979.06 Appreciation/(Depreciation) in Value of Investment 120,533 Total ('B'--'A') 559.638.42 SCHEDULE 'G' Deposits Mony Market Obligations 22,298.33 105,32538 Deposits with Companies/Institutions 445,453.00 87,08020 4**4**7,**3**51,33 192,405 Total SCHRDULE 'H' Current Assets 9,123 Balance with Banks in Current Accounts **\$,553.15** Cash on Hand Sundry Debtors 5.684.31 7:049(33 Contracts for Sale of Investments 3.026.52 9.879.48 Receivable from DRF for Shortfall Amount Outstanding and Accrued Income 26,495,20 3,478,18 Advances Deposits etc.
Shares/Debeatures Application Money
Dues from Other Scheme (NET) 954.29 961.89 822.99 6,000.74 Difference in Inter Office Balances (NET) 111.96 Remittance to Government of India 175,000.00 -175,000.00 217.536.46 211.605.27 Total .

(Rupees in Lakhs)

#Includes Rs. 295.25 lakhs represented by equity shares in Prabhadevi Properties and Trading Co. Ltd.

Schedule Annexed to and forming part of the accounts for the year ended 31st March, 2006 (Contd.)

US 64 BONDS

Schedule 'I'

Fixed Assets

		Gross B	Gross Block at cost				Depreciation	tion			Net	Net block
	As on 31st March, 2006	Addi- tions/ adjust- ment	Deduc- tions/ adjust- ments	Total as on 31st March, 2006	As on 31st March, 2005	Deduc- tions/ sdjust- ment	Dep. on cost for 1-4-05 to to 31-3-06	Dep. on Revalued cost 1-4-05 to 13-3-06	Trans- ferred from revalua- tion reserve	Total as on 31st March,	As on 31st March, 2006	As on 31st March, 2005
Land (Leasehold)	6812.83	28.15	80.24	6760.74	693.34	8.50	21.79	92.62	70.83	777.46	5983.28	6119.49
Land (Freehold)	3119.75	0.00	498.05	2621.70	ļ	1	1	1	I		2621.70	3119.73
Buildings	19303.49	16.13	4112.81	15206.81	4860.91	803.49	104.19	557.87	453.68	4615.29	10591.52	14442.58
Office Premises (Leasehold)	10638.45	l	192.35	10446.10	2181.03	23,32	37.46	358.47	321.01	2516.18	7929.92	8457.42
Ownership Premises	42084.08#	00.00	16666.86	25417.22	13016.79	4863.04	511.73	1040.69	528.96	9194.44	16222.78	29067.29
Building Improvements	903.86	56.49	113.03	847.32	788.53	19.60	49.42	49.42	I	758.35	88.97	115.33
Furniture and Fixture	3651.85	0.00	272.02	3379.83	2210.92	189.26	142.01	142.01	1.	2163.67	1216.16	1440.93
Office Equipments	5308.44	40.59	213.67	5135.36	4849.61	199.21	165.06	165.06	,	4815.46	319.90	458.83
Motor Vehicles	82.57	1	00.00	82.57	73.44	0.00	3.04	3.04	I	76.48	60.9	9.13
Computers	6315.51	37.00	1530.97	4821.54	5784.67	1418.72	172.46	172.46		4538.41	283.13	530.84
	98220.83	178.36	23680.00	74719.19	34459.24	7585.14	1207.16	2581.64	1374.48	29455.74	45263.45	63761.59
Advance Towards Purchase of Capital Assets	477.79	24.05	339.26	162.58	Ī	I	I	1	1	i	162.58	477.79
TOTAL	98698.62	202.41	24019.26	74881.77	34459.24	7585.14	1207.16	2581.64	1374.48	29455.74	45426.03	64239.38

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year ended 31st March, 2006 (Contd.)

	·		Ų	Rupces in Lakhs
		and the second s	Unit Scheine 6	4 Bends
O.L. Jurian			. 31-3-2006	31-3-2006 -
Schedule 'J'		1. 5		ili. Tarihi da Marini da M
	ment Reserve Fund			
Equity Shares			112,403.87	61.7%2
Debentures and E	1		3,747436	99174
-	nies/Banks/Term Loans		168,224.50	<u>. L</u> ausboolor ca.
GOI Special Bond	8	The state of the s	300.00	900
	Investment at cost	Sub-Total (A)	291,718.46	74.493.7
Current Assets				
Sundry Debtors			6,568,19	a da a santa
Outstanding and A	Accrused Income	•	1,651.19 (C)	201/19 712.5
Shares/Debenture	s Application Money			29160C
Receivable from U	S64 (1986)		·····································	186/37/421/13
Receivable from P	ost Redemption Schemes		est in instruction	10,134,00
Bank Balances	<u>- 1</u>		28.50	178.51
Contract from Sale	e of Investments		. ————————————————————————————————————	325, 3 8
Dues from other S	chemes		1.372.24	en visci e llave Sonnesso sensis
		Sub-Total (B)	9,615,06	56,534(8)
7.4	Assets of Development Re	eserve Fund Total P=A+B	361,333.51	131,618.47
Assets of Post Red	emption Schemes under D	PRF		
Assets of Post Red (1) Post Redemption	7.	ORF	<u> </u>	The second secon
	7.	PRF	. ¹⁶ HG saidage 1. 513.65	1.541.78
(1) Post Redemptic Equity Shares	7.	ORF	1,513,65	пыян год (на в годи нали я
(1) Post Redemptic Equity Shares	on MIP 97 IV mpanies/Institutions	PRF	1,513,65 6,000.00	11 June 12 Jun
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Con Money Market Ob	on MIP 97 IV mpanies/Institutions		1,513,65 6,000.00	month port (e)
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continue Money Market Ob	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvestigant at cost	Sub-Total (a)	1,513,65 6,000.00 7,513,66	mash oos (r) sold Sign sold Sig
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations		1,513,65 6,000.00	2007 (100 (100 (100 (100 (100 (100 (100 (
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Money Market Ob Current Assets Sundry Debtors	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvestment at cost	Sub-Total (a)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 (101)	581,76
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvertiplent at cost	Sub-Total (a)	7.513.65 6,000.00	581,76
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Money Market Ob Current Assets Sundry Debtors	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvertiplent at cost	Sub-Total (a)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 (21,95 (21,95 (21,95)) (21,95)	581,76 581,76
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvertiplent at cost	Sub-Total (a) Sub-Total (b)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 21,95 21,95	581,76 581,76
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A Dues from other Sc	mpanies/Institutions ligations nvestment at cost	Sub-Total (a)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 (21,95 (21,95 (21,95)) (21,95)	581,76 581,76
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A Dues from other Sc (2) Post Redemption	mpanies/Institutions ligations nvestment at cost	Sub-Total (a) Sub-Total (b)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 21,95 21,95	A to a line of the control of the co
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A Dues from other Sci	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvestment at cost accrued Income chemes	Sub-Total (a) Sub-Total (b)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 21,95 21,95	A to a line of the control of the co
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A Dues from other So (2) Post Redemption Equity Shares Deposits with Com	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvertinal at cost accrued Income chemes on MIP 97 V	Sub-Total (a) Sub-Total (b)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 21,95 21,95	200 1 200 1
(1) Post Redemption Equity Shares Deposits with Continuous Market Ob Current Assets Sundry Debtors Outstanding and A Dues from other Sci	on MIP 97 IV mpanies/Institutions ligations nvertinal at cost accrued Income chemes on MIP 97 V	Sub-Total (a) Sub-Total (b)	1,513,65 6,000.00 7,513,65 21,95 21,95 21,95 22,500.00 547,49	A land of the control

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year ended 31st March, 2006 (Contd.)

	4	Unit Scheme 6	4 Bonds
	1	31-3-2006	31-3-2005
Schedule 'J' (Contd.)	· ·		
Current Assets	•		
Sundry Debtors	•	10.87	7.62
Outstanding and Accrured Income		6.75	. —
Dues from other Schemes		20.21	169.65
	Sub-Total (b)	37.83	177.27
	Total '2'=(a+b)	3,085.32	3,049.02
(3) Post Redemption MIP 96 IV			
Debentures and Bonds	1	584.91	918.76
Equity Shares	•	0.04	0.04
Money Market Obligations		772.76	672.91
Investment at cost	Sub-Total (a)	1,357.71	1,591.71
Current Assets			
Sundry Debtors		2,172.63	1,826.63
Outstanding and Accoursed Income		193.45	199.17
Dues from other Schemes		28.52	39.90
•	Sub-Total (b)	2,394.60	2,065.70
	Total '3'=(a+b)	3,752.31	3,657.41
(4) Post Redemption DIP 91		•	
Debentures and Bonds	·	44.66	270.00
Equity Shares		0.01	0.02
Preference Shares		_	0.0
Money Market Obligations		1,492.41	1,017.78
Investment at cost	Sub-Total (a)	1,537.08	1,287.64
Current Assets			
Sundry Debtors	1	1,449.98	840.53
Outstanding and Accrured Income	:	52.88	69.0
Dues From Other Schemes		55.08	1,155.63
• .	Sub-Total (b)	1557.94	2,065.17
	Total '4'=(a+b)	3,095.02	3,353.0
(5) Post Redemption IISFUS 97 (II)			
Equity Shares	:	2,737.53	2,737.5
Money Market Obligations	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	-	385.18
Investment at cost	Sub-Total (a)	2,737.53	3,122.7

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Yeng anded 31st March, 2006. (Good.)

	••	Unit Scheme 6	4 Bonds
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	31-3-2006	31-3-2005
Schedule 'J' (Contd.)	,		
Current Assets			
Sundry Debtors			1.02
Dues From Other Schemes			22.84
	Sub-Total (b)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	23.86
	Total '5'=(a+b)	2,737.53	3,146.57
(6) Post Redemption MIP 98		·	7 7 7
Equity Shares	•	2,396.39	2,418.84
Deposits with Companies/Institutions		8,000:00	garanta da santa da
Money Market Obligations		····	7,368.09
Investment at Cost	Sub-Total (a)	10,396.39	9,786.93
Current Assets			
Sundry Debtors		4.5 M = 2.4, 1944	19.60
Outstanding and Accrued Income		29.26	
Dues From Other Schemes	•	_	436.86
	Sub-Total (b)	29.26	456.46
Here is a second of the second	Total '6'=(a+b)	19,425.65	10,243.39
(7) Post Redemption HSFUS 98			147 an 2 144
Equity Shares		3,270.33	3,333.15
Money Market Obligations		2,429.61	2,565.04
Investment at Cost	Sub-Total (a)	5,699.94	5,898.19
Current Assets			
Sundry Debtors		48.22 ~	6.82
Dues from other Schemes	•	89.67	152.08
	Sub-Total (b)	137.89	158.90
	Total '7'=(a+b)	5,837.83	6,057.09
(8) Post Redemption MIP 98 II	÷ 2 ×	Service Control	
Equity Shares		2,660.46	3,139,51
Money Market Obligations		1,308.41	773.29
Investment at Cost	Sub-Total (a)	3,968.87	3,912.80
Current Assets			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Sundry Debtors		25.97	2.06
Outstanding and Accrued Income		2.00	a saka in kata <u>ili</u>
Dues from other Schemes	·	48.29	45.85
2017	Sub-Total (b)	76.26	47.91
	Total '8'=(a+b)	4,045.13	3,960.71

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year ended 31st March, 2006 (Contd.)

	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Unit Scheme 6	4 Bonds
	·	31-3-2006	31-3-2005
Schedule 'J' (Contd.)	· ,		
(9) Post Redemption MIP 98 III			
Equity Shares		4,022.80	4,073.05
Money Market Obligations		1,891.53	2,656 .38
Investment at Cost	Sub-Total (a)	5,914.33	6,729.43
Current Assets			
Sundry Debtors		37.54	7.06
Dues from other Schemes		69.81	157.50
	Sub-Total (b)	107.36	. 164.56
· · ·	Total '9'=(a+b)	6,021.68	6,893.99
(10) Post Redemption MIP 98 IV	t .		
Equity Shares		3,091.75	4,009.10
Preference Shares	•	-	962.21
Money Market Obligations		2.092.64	2,126.80
Investment at cost	Sub-Total (a)	5,184.39	7,098.11
Current Assets			
Dues from other Schemes	•	77.23	126.10
Sundry Debtors	•	513.73	686.31
:	Sub-Total (b)	590.96	812.41
	Total '10'=(a+b)	5,775.35	7,910.52
(11) Post Redemption NRI Fund			•
Equity Shares		72.52	72.52
Money Market Obligations		_	1.38
Investment at cost	Sub-Total (a)	72.52	73.90
Current Assets			-
Dues from other Schemes		_	0.08
	Sub-Total (b)		0.08
	Total '11'=(a+b)	72,52	73.98
(12) Post Redemption IISFUS 98 II			
Equity Shares	• •	5,564.38	7,062.93
Money Market Obligations		1,302.22	251.86
Investment at cost	Sub-Total (a)	6,866.60	7,314.79

				131st March, 2006 (Contd.)

	<u> </u>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Rupees in Lakhs)
	<u> </u>	Unit Scheme 6	4 Bonds
		31-3-2006	31-3-2005
Schedule 'J' (Contd.)	, ·		ng in wake or only
Current Assets			on a significant
Swadry debtors		2584	9.67
Dues from other Schemes	· · · ·	48.06	1493
	Sub-Total (b)	73.90	15.60
	Total '12'=(a+b)	6,940,50	7,330,39
(13) Post Redemption MIP 99 II			·
Equity Shares		4,534,44	4,781,76
Money Market Obligations	•	1942 tj. 1943 <u>- ≯</u> 4	60.88
Investment at cost	Sub-Total (a)	4,534.44	4,842,64
Current Assets		office of the	9 JULY 258857
Sundry debtors	المنطقة المنظمين الم المنظمين المنظمين ا	iya kasasa sagari Asiyaya ns a	0.16
Dues from other Schemes		- 1	4.2. Warren 3.61
	Sub-Total (b)	10 <u>- 1</u> 1 s	Lan ent 202
	Total '13'=(a+b)	4,534.44	4,846,41
(14) Post Redemption MIP 2000			en en gjudhaggare
Equity Shares	27.5 	4,561.18	4,850.01
Money Market Obligations	kan kan mengan di kananan di kana Kananan di kananan di k	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	70.89
Investment at cost	Sub-Tout (a)	4,561.18	4,920,30
Current Assets			Harris SECTL
Sundry debtors		and the state of t	019
Dues from other Schemes	:	v de S ≡ ge	420
	Sub-Total (b)		4.39
	Total '14'=(a+b)	4,561.18	4,925.29
Assets of Post Redem. Schemes under I	PRF Q=Total 1 to 14	68,420.06	73,235.70
Tatal Assets of Development Re	serve Fund R=P+Q	369,753.57	204,254.17
Assets of other Punds			
(A) Assets of Raffickihani women's welfare fund			
Term Lorgs		· · · · · ·	
Contral Government Securities		9.34	9,34
Money Market Ohligations		527.77	448.19
•			

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year ended 31st March, 2006 (Contd.)

		UnitSchen	ne 64 Bonds
:		31-3-2006	31-3-2005
Schedule 'J' (Contd.)			
Current Assets			
Redemption Receivable			
Sundry Debtors		10.47	1.19
Outstanding and Accrued Income	·.·	_	_
Dues from other schemes		19.48	51.57
	Sub Total (b)	29.95	52.76
	Total A=(a+b)	567.06	510.29
(B) Assets of senior citizens welfare fund			
Term Loans		· —	_
Central Government Securities		8.32	8.32
Money Market Obligations		483.66	406.99
Investment at Cost	Sub Total (a)	491.98	415.31
Current Assets			<u> </u>
Redemption Receivable	•	_	. —
Sundry Debtors		9.60	1.08
Outstanding and Accrued Income		_	
Dues from other schemes		17.85	49.13
	Sub Total (b)	27.45	50.21
	Total B=(a+b)	519.43	465.52
(C) Assets of Children's Welfare fund			
Term Loans		_	- .
Central Government Securities		7.65	30.61
Money Market Obligations		453.21	350.54
Investment at Cost	Sub Total (a)	460.86	381.15
Current Assets	,		······································
Redemption Receivable			_
Sundry Debtors	•	8.99	0.93
Outstanding and Accrued Income	•	_	
Dues from other schemes		16.73	45.78
	Sub Total (b)	25.72	46.71
	Total C=(a+b)	486.58	427.86
(D) Assets of Investor's Protection fund (IPF)			
Term Loans	•	_	_
Money Market Obligations		228.20	239.94
Investment at Cost	Sub Total (a)	228,20	239.94

Schedules Annexed to and Ferming Part of the Accounts for the Year ended 31st March, 2006 (Cont.)

		Unit Scher	ne 64 Bonds
***************************************		31-3-2006	51-3-2805
Schedule 'J' (Contd.)	en e		AND A STREET, ST.
Current Assets			A The Advisory of the Control of the
Redemption Receivable		- 15 A 4 10	1983-20 - I la
Bank Balances		—	0:03
Sundry Debtors		4.53	0x64
Outstanding and Accrued Income	•		100
Dues from other schemes	•	8.42	14.05
	Sub Total (b)	12.95	14.72
	Total D=(a+b)	241.15	
E) Assets of Staff Welfare Fund (SWF)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	The state of the s	r mar er i skrivit i skrivit. Distrikter i kralit i kralit i
Central & State Govt. Securities/Certificates		7,935.90	7,935.90
Equity Shares	•	3,791.68	7, 035.6 7
Debentures and Bonds	*	6,152.35	2,155.12
Deposits with companies/Institutions		e e e e e e e e e e e e e e e e e e e	Brigorid a pere <u>s.</u> Transporta
Money Market Obligations		1,210.96	2000 A G G G G G G G G G G G G G G G G G
Investment at Cost	Sub Total (a)	19,096.89	17,126.69
Current Assets			
Outstanding and Accrued Income		284.94	283.03
Bank Balance		0.34	233.05
Sundry Debtors		40.81	27.14
Dues from other schemes	er jeden de	44.69	-
Advances, Deposits etc.	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	14.30	1,605.65
	Sub Total (b)	385.08	2,148.87
	Total E= (a+b)	19,475.97	19,27536
F) Assets of Asset Reconstruction Fund (ARF) Debentures and Bonds		0.155.50	out of the second
Equity Shares		2,176.68	309.10
Ferm Loans		14,247.54	13,426.24
Money Market Obligations		12 420 04	(15.86)
Deposits with Companies/Institutions		12,438.04	35,290.02
		22,300.00	
Investment at Cost	Sub Total (a)	51,162.26	49,009.56
Current Assets Ledemption Receivable		1074	ing sett in territoria.
Substanding and Accrued Income		400 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00	51.17
Ducs from other schemes		462.20	558.97
Sundry Debtors		459.06	2,086.37
mmi tooms		101.48	101.48 / 2
	Sub Total (b)	1,042.48	2,797,99
	Total $F=(a+b)$	52,204.74	51,807.55

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year ended 31st March, 2006-(Contd.)
(Rupecs in Lakhs)

Investment at cost Sub Total (a)	5
Company Comp	5
Assets of Employees Medical Assistance Fund	
Total G	
Total G	
Current Assets Sub Total (a)	
Current Assets 78.89 944.65 Sundry Debtors 78.89 944.65 Sundry Debtors 4.96 20.00 Difference in Inter Office Balance (NET) — — — — — — — — — — — — — — — — — —	
Investment at cost	
Current Assets 78.89 944.65 Sundry Debtors 78.89 944.65 Sundry Debtors 4.96 20.00 Difference in Inter Office Balance (NET) — — — — — — — — — — — — — — — — — —	
Sundry Debtors 78.89 944.65	
Bank Balances	
Difference in Inter Office Balance (NET) Cash on Hand Outstanding and Accrued Income Advances/Deposits etc. Dues from other schemes Sub Total (b) 83.85 964.6 Total H= (a+b) 83.85 964.6 Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,578.78 73,706 SCHEDULE 1: Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the year Total ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2005 31-3-2005 31-3-2005 31-3-2006 3	
Cash on Hand Outstanding and Accrued Income Advances/Deposits etc. Dues from other schemes Sub Total (b) 83.85 964.6 Total H= (a+b) 83.85 964.6 Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,578.78 73,706 SCHEDULE T. Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the year Total — — BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006 (Rupees in ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006	,
Outstanding and Accrued Income Advances/Deposits etc. Dues from other schemes Sub Total (b) 83.85 964.6 Total H= (a+b) 83.85 964.6 Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,578.78 73,706 SCHEDULE T. Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the year Total — — BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006 (Rupees in ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 3	
Advances/Deposits etc. Dues from other schemes Sub Total (b) 83.85 964.6 Total H= (a+b) 83.85 964.6 Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,578.78 73,706 SCHEDULE 1.7 Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet	
Sub Total (b) 83.85 964.6 Total H = (a+b) 83.85 964.6 Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,578.78 73,706 SCHEDULE 1.7 Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet Less : Amount written off during the year Total	
Sub Total (b) 83.85 964.65 Total H= (a+b) 83.85 964.65 Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) 73,578.78 73,706 SCHEDULE T.* Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet	
Total H= (a+b) 83.85 964.6	
Assets of other Funds Total (A+B+C+D+E+F+G+H) SCHEDULE 1.' Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the year Total Total ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006	
SCHEDULE 1? Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the year Total BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006 (Rupees in ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 31-3-2006 3	
Deferred revenue expenditure Balance as per last Balance Sheet	.09
Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the year Total BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006 (Rupees in ARS BONDS MAT NAV MIP 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 31-3-2006 3	
Total	
Total — — — — — — — — — — — — — — — — — — —	
BALANCE SHEETS AS AT 31ST MARCH, 2006 (Rupees in ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 31-3-2006 3	
ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 31-3-2006 3	
ARS BONDS MAT NAV MIP MAT 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 31-3-2006 3	
31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 3	ı Lakhs
31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 31-3-2005 31-3-2006 3	FV MI
Liabilities	1-3-200
	<u> </u>
Capital 'A' 592,856.37 592,855.13 — — —	_
Reserves annd Surplus 'B' (147.067.94) (194.402.76) 6,177.76 — 15,330.97	_
Current Liablities and Provisions C 47,378.77 37,101.10 15,810.80 — 16,078.93	
Total Liabilities 493,167.20 435,553.47 21,988.56 — 31,409.90	
Assets	
Investments D' 371,213.10 294,054.91 — 20,102.69	_
Deposits E 87,346.02 97,698.17 19,808.14 — 7,557.16	_
Current Assets F 34,608.08 43,530,39 2,180.42 — 3,750.05	
Deferred Revenue Expenditure G — — — — — — — — — — — — — — — — — —	
Total Assets 493,167,20 435,553,47 21,988.56 — 31,409.90	

Notes to Accounts

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

'M'

For and on behalf of

K. K. SONI & Co.

Chartered Accountants

K.K. SONI

Partner

Mumbai

Dated 21-12-2006

Revenue Accounts for the Period 1st April, 2005 to 3ht March, 2006 - (Coned.)

ARSB	ONDS	М	AT NAV MIP	M	ATFVMIP	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previou Yea
Income		•			The state of the s	η Λ μ
Dividend 1	,942.15	3,949.62	71.56	****		
nterest 74	,720 <i>5</i> 7	27,894.21	4,211.35		535.83	Carlos de Adam
Profit on Inter Scheme Sale of Investments	_		2,891.79		in the section	
Profit on Sale/Redem. of Invt other than IST 20	0887.41	67,669.79	7 5 7.17	- <u> </u>	2.60	. 1777 / 182 <u>8 -</u>
Other Income	56.87	106.73	387.82	.—	243.66	
rior Period Adjustments-Income	(0.76)	70.16	(213.81)	ارق غضيات	38.99	
Prov. for Doubtful Income Pr Yr Written Back	49.03	18,940.62	111.19	e la la c	· · · · · · ·	. + +
Prov. Towards Doubtful Inv. and Dep Written Back	98.02	12,799.35	3,479.85	_	50.00	
rov. for Depr. in Value of Inv. Written Back	<u>.</u>	· —	— ·	-	_	
Prov. for O/S Item Reco Written Back	21.76	169.01	• —	e vi L ei	•	:
Sub Total (A) 97	,775.05	131,599.49	11,696.92	 ,	871.08	
ess Prov. for Income Considered Doubtful	103.45	2878.83	166.01		0.03	
ess Provision towards Doubtful Inv. & Dep. 3	,263.34	9,230.90	1,766.18		16.70	e.
Sub Total (B) 3	,366.79	12,109.73	1,932.19	· <u></u>	16.73	
otal (A – B) 94	,408.26	119,489.76	9,764.73	the the <u>Lab</u> ry	**************************************	
Expenditure		<u> </u>		*	• •	
Office Expenses	627.67	1,705.73	69.3 6		12,22	,
Commission to Agents		·	67.10		16.15	
Stamp Fees Custodial Registrar & Bank CHGS	777.16	770.97	178.64	- ·	60.65	is garage
auditors Fees (Allocated)	15.25	. —	3. 3 7	- .	7.02	
Deferred Revenue Expenses Written off	· —		122.31		_	
Contribution to Development Reserve Fund	_	· . —	90.54	_	_	_
AMC Fees 3	,693.56	2,956.40	344.55	<u> </u>	58.75) 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11
rior Period Adjustments-Expenses	(32.59)	2.57	9.89	_	(687.62)	\ <u>.</u>
Sub Total (A) 5	,081.05	5,435.67	885.76		(532.83)	1 1 mg - 1 2/2
ADD: Interest Paid	0.20	346.63	0.01	·	2637	11 % 1: <u>1</u>
ADD: Loss on Inter Scheme Sale of Invts.		81.33	558.58	<u>·</u>	• 🛶	1 4 21.
Add: Loss on Sale/Redem of Invt. other		•				en e
han IST 2	,755.60	7,348.69	524.60		1.86	. · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Add: Provision for Old Items in Recos.	149.78	81.88				
Sub Total (B)	905.58	7,858.53	1,083.19	<u> </u>	28.23	
Total (A) + (B) 7.	,986.63	13,294.20	1,968.95	_	(504.60)	· · · · · ·
Excess of Income over Expenditure 86	,421.63	106,195.56	7,795.78		1,358.95	
, · · — — — — — — — — — — — — — — — — —	408.26	119,489.76	9,764.73		854.35	· ''t,

Revenue Accounts for the Period 1st April, 2005 to 31st March, 2006-(Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	AR	SBONDS	MATN	IAV MIP	MAT FV MIP	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
Revenue Appropriation Account		· · · · ·		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Balance as per Last Balance Sheet	· · · · ·			_	_	
Excess of Income over Expenditure	86,421.63	106,195.56	7,795.78	_	1,358.95	
Add/(Less) Prior Period Premium/Ajustment	is (0.05)	(0.04)	_	_	ı —	_
Total	86,421.58	106,195.52	7,795.78	_	1,358.95	
Income Distribution for the Year	39,130.10	39,126.94	1,967.92	_	12.14	_
Income Distribution for Prior Years	0.70	1.17	3.10			_
Tax on Income Distribution			_	_	(0.01)	_
Appreciation paid on Premature withdrawl	0.28	5,349.73	_		· 	_
Balance Transferred to General Reserve	47,290.50	61,717.68	5,824.76	_	1,346.82	. —
Total	86,421.58	106,195.52	7,795.78	_	1,358.95	_

Statement of Significant Accounting Policies forms an Integral part of the Accounts.

Schedules Annexed to and forming part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006

					(Ruper	S III Lakiis)	
1000	ARS BONDS		MAT	NAV MIP	MAT FV MIP		
	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	
Schedule 'A'	:				•••		
Capital		•					
Unit/Bond Capital	592,856.37	592,855.13		·		_	
Application Money on Sale of Units	_		_	_	_	_	
Total	592,856.37	592,855.13	_				
Schedule 'B'	1		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •				
Reserves and Surplus							
General Reserve	· ;						
Balance as per last Balance Sheet	(194,402.76)	(369,872.20)	2,351.54	_	10,652.38		
Balance Transferred from Revenue A/c	47,290.50	61,717.68	5,824.76	_	1,346.82	_	
Inflow from Development Reserve Fund	d (2.01)	190,519.64	_		3,334.17		
Prem collected/(Paid) During the Year(N	ET) 5 46.33	(76,767.88)		_	_	_	
Premium on Sale/Repurchase/Redempt	ion 🚽	· —	(1,998.54)	_	(2.40)		
Total	(147,067.94)	(194,402.76)	6,177.76		15,330.97		

Scholles Amusing to and brusing Part of the Accounts for the Year Ended 318 Whith Add Cont.

	ARSBONDS	18 Y 1	MATNAV MI	P 1	MATFV MIP
	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006 31-03-20
Schedule 'C'					C. S.
Current Liabilities and Provisions	- V		ج ہے۔ رمارہ کا انتخاب	Podraje se	graci i Ario información.
Current Liabilities		50 5 5 5 Feb.	es <u>t</u>	1485-46	HER CLASSIC TORRES
Sundry Creditors—Others	5.892.85°	10,595.77	14,233.50	-	12,376.64
Bank Balances	1,426.78	5,132.91	200.69	· <u>-</u>	1,612.23
Unclaimed Income Distribution	282.32	284.67	257.76	· —	1,685.76
Payable to Govt. of India	<i>*</i> .	\$	** #* <u>***</u>	4 155 Fr	ેલ્લી ૧૫ વર્ષા છે. ઉત્કા રક મ 0.09
Difference in Inter Office Balance	_	19.30	`:	n programa ko ka <u></u>	Service of the second of the s
Dues to other Schemes	2,021.60	•	_	i digitarin di co Nga sa B alan t	SON THE SERVICE
Sub Total (A)	9,623.55	16,032.65	14,691.95	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	15674.54
rovisions			7		1 12733
Provision for O/s & ACC Income		• • • • •			Contains the
Considered Doubtful	121.19	66.77	3.88	1: <u>11:</u>	0.21
rovision for Doubtful Investments an	d Deposits 4,526.10	1,360.78	· —.		10.0
rovision for Depn in the Value of	Investments —	<u> </u>		Service of the servic	TO THE PARTY OF TH
rovision for Old Items in Reconcil	iations 640.90	545.26	1,114 <i>9</i> 7		484.17
rovision for income Distribution	32,467.03	19,095.64	3404 . 3	<u>.</u>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
ub Total (B)	37,755.22	21,068.45	1,118.85	-	404.39
'otai (A+B)	47,378.77	37,101.10	15,810.80	. 	16,078.93
chedule 'D'					
pvestments				•	米番の番 をは 11 - 12 - 13 - 13 - 13 - 13 - 13 - 13 -
nvestments (At or Written Bown (Cost)		•••	5	Land State of the
entral and State Goyt, Securities/Cer	tificates 173,791.44	37,764.69		10 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	i de la compania de La compania de la co
Debentures and Bonds	146,191.88	164,705.87	era ki ji ki je ili		or and the state of the state o
reference Shares	1,710.38	4,895.63	. —	·	Tiskiah Ti skas sati
quity Shares	49,519.40	86,688.72		· —	20,102.69 Sanson C.
otal	371,213.10	294,054.91		a a a a a a a a a a a a a a a a a a a	20102.69
noted (at Cost)	43,171.14	79,660.72	1	_	CONTRACTOR
inquoted (at Cost)	328,041.96	214,394.18		s de la companya de l	20:103:69
A'	371,213.10	294,054.91	e i ya , Ni <u>idata</u>	de ja se se <u>e s</u> se	20102.69
noted (Market Value)	161,385.23	124,941.90		e sang.	 The Control of the Section (Control of the Section Control of the Section Cont
nquoted (at Valuation)	315,441.09	209,221.71	.	. <u> </u>	21,601.43
3'	476,826.32	334,163,60			21,601.43 (1) (1)
ppreciation (Depreciation)	- Advertige	The state of the s		_	- ALCO INDICATION - PARTITION

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006 (Contd.)

(Runces in Lakhs)

<u> </u>	<u> </u>				(Кирс	es in Lakns)
	ARS BONDS	N	AAT NAV MI	P N	MAT FV MIP	
	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005
SCHEDULE'E						
Deposits		·.				
Deposits with Companies/Institutions	66,908.12	53,500.00		_		
Money Market Obligations	20,437.90	44,468.17	19,808.14	_	7,557.16	_
TOTAL	87,346.02	97,968.17	19,808.14	_	7,557.16	
Schedule 'F'						
Current Assets						
Balance with Banks in Current Accounts	21,840.68	21,938.87	987.68	_	2,890.81	
Sundry Debtors	4,444.09	1,394.58	64.69	— <u>,</u>	427.36	<u>·</u>
Contracts for sale of Investments	:	2,754.39	_			
Outstanding and Accrued Income	8,323.31	6,682.35	396.98	_	152.96	_
Dues from other Schemes (NET)	-	10,760.20	731.07	B1 182 19 18	278.92	-
TOTAL	34,608.08	43,530.39	2,180.42		3,750.05	·
Schedule 'G'						
Deferred Revenue Expenditure						
Balance as per Last Balance Sheet	· —	_	122.31			_
Less: Amount Written of During the Year	r _: —		122.31		_	
TOTAL	-	_	_	·		

Balance Sheets as at 31st March, 2006

1

(Rupees in Lakhs) MIP 95 DIP 91 MIP 96 (IV) MIP 2001 31-03-2006 $\mathbf{31\text{-}03\text{-}2005} \quad \mathbf{31\text{-}03\text{-}2006} \quad \mathbf{31\text{-}03\text{-}2005} \quad \mathbf{31\text{-}03\text{-}2006} \quad \mathbf{31\text{-}03\text{-}2005} \quad \mathbf{31\text{-}03\text{-}2006} \quad \mathbf{31\text{-}03\text{-}2005}$ LIABILITIES Čapital..... 'A' 53,523.97 45,831.22 Reserves and Surplus..... 'B' 5,798.52 518.69 756.72 583.78 1,143.97 4,601.86 1,432.09 2,183,68 Current Liabilities and Provisions 'C' 7,644.54 10,375,60 602.12 755.67 1,576.24 1,910.31 3,610.33 4,706.95 TOTAL LIABILITIES 13,443.06 10,894.29 1,358.84 1,339.45 3,008.33 3,054.28 54,043.41 60,414.60 ASSETS 541.98 3,738.31 Investments..... 'D' 25,810.10 45,469,23 Deposits..... 'E' 5,847.65 642.96 1,194.43 1,142.85 2,615.30 2,558.04 25,740,01 10,942.89 Current Assets..... 'F' 7,053.43 6,513.02 164.41 196.60 393.03 496.24 2,493.30 3,809.85 Deferred Revenue Expenditure...... 'G' 192.63 TOTAL ASSETS 13,443.06 10,894.29 1,358.84 1,339.45 3,008.33 3,054.28 54,043.41 60,414.60

Notes to Accounts...... 'M'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K.K. SONI & CO.

Chatered Accountants

K. K. SONI

Partner

Mumbai

Dated:

IMTAIYAZUR RAHMAN Chief Finance Officer S.B. MATHUR Administrator

Mevenne Automnts for the period 1st April to 3 tot Billings, 2000/25-1007 1977

		·		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·		(Page	e in Leithe)
1		IP 95	DIP		MP	4 (17)	MIP	
	YEAR	PREVIOUS	YEAR	YEAR	YBAR	HARLING S.	CARRIED OF	
INCOME		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		1, av. 1,		-	41-72-20A	· INTEGRAL
Dividend	· · · · · ·	· · · ·			-		191.85	45 3745 SE 11 32 11 11 182,00
Interest	2,452.68	(18.53)	78.29	69.91	179,75	1340 1 51,514 (151)	3413.54	:
rofit on inter scheme sale of investments								
Profit on sale/Redom, of inve other than IS	T 7.20	1.927.06		.426.00 - 77 6. - 111 - <u>2.</u> 211	3050, .	··	494.46	401246
Other Income	28.36	0.17	93.50	6.64	135.76	0300	्र । १८०० । स्टेडिंग	an marketik a Serindan perje ra
Prior Period adjustments income	(97.34)	(59.46)	_	0.01	(0.04)		1 2 2 2 2 3	2 (20 <u>07 7 2</u> 2
rov for Doubtful income PR YR written b	ck 76.68	1,104.53	0.07	0.09	(444)	ు జరిగు 2007. మండ్రికి		10 A
rov towarda doubtitul INV & wajtten back	3,864.35	6,274.11		ಕರ್ಣ ಪಾ		್ ಎ. ಇತ್ತಾನ ್ನ ಕ್ರೀಟರ್ಚಿಕ		no lumentari
rov for depr in value of INV written back	42.45	0.36					7,162.49	2,948.07
lost of investments written back during YI		ngang wangs ing ngangsing ngangsing	ا محدد د محمد این عرب	estega — TT ere Listandor antica U Sina — Ger ico de	ور المحمد المحمد المحمد المحمد المحمد المحمد المح		Andrea Andreas (1907) - Andreas (1907) Andreas (1907) - Andreas (1907)	eritaria Tambanan
rov for O/S Item Reco written back		- 		:		anni kata		er om erkel <mark>itet</mark> e. Skolostie sklos
		· -		<u> </u>			* B 96	3A7 30 6 , 33 43323
SUB TOTAL (A)	4314.18	. 9,828,36 ,	Lis 17506		Jan 167, n	Bre MON	· PARTY	12/01/00
ess: Prov for Income considered doubtful	49.21	398.03	0.07	4.45	_	ा । इंडिंग हारा -	0.96	\$55.60
ess: Provision towards doubtful INV & D	ер 1,030.78	1,557.89	-				474.17	1.736.99
ess : Prov for Depr in the value of Investm	ent —	· _	·		_	·	- 10 mm	мон И.), п <u>ене</u> ге
css: Cess of Sapes written down/off during	YR —	- 10 <u>- 1</u> 0	sa tao y <u>az</u> a di	85 28 1 <u>85</u>	٠	V-194		There are
SUB TOTAL (B)	1,879.39	1,955,92	0.87					Salve See a de la Compa
TOTAL(A-B)	5,294.39	7,272.34		4.46			474.40	2,30 (J)
KPENDITURE	2,00-003	/g#/4-39	171.79	73.50	\$60.47	14664	MOSCO VIX	9/Misel i ii. Tokretarine
flice Expenses	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	14 TENNE 18 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			***	چا چا داشد. در م	ger video (n. 1921). Jane
The state of the s	2.44	14.10	0.97	. A.S S	1.37	3,00	54.83	47
munission to Agents	-	. · -			_	. —		sie das t <mark>eri</mark> ier
amp Fees, custodial, registrar & Bank CH		7.74	1.70	3,24	3.77	2.35	93.18	2004 00,1\$
iditors Fees (Allecated)	0.10	-	0.10	- 1	O.IO		ili kri tāj is	dittion <u>og</u> Si og til
ferred reverse expenses written off	λή α <u></u>		· · · · · · · ·	-	_	10% 20%	198.61	
miribation to development reserve fund			- .	- 754	. · - .		207.31	Part - Pers
MC Foos	—	6.92	4.38	ई केंद्र - र	9.60	57 11 11 0 O	SP ORT SE	400
or Period adjustment-Expenses	, 28 g = - 3	(0.03)	(11.80)	* 6 18	(3.40)	033	Section -	146 m
SUB TOTAL (A)	14.56	25.73	(4.40)		U.44	17,00	1,179.06	and a little of
d: Inferent Paid	- 444 to 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			The Control of the		# FF##	age (Fig.	10 3 10 E H
d: Loss on interscheme sale of INVTS	· 		 .	_		 Japone		NGCTO∰DHU Watas Tugʻib
d : Loss on sale/Redem of Invi other than	197	1 200 50		-	-		-	elidy Jams
d : Provision for old Items in Recos.	<u> </u>	1,392.57	·		· · · · ·	´ -	907, 34	14660
10 VINOR TOT DEC REINE IN KACCA.		_ .		-		.40	· 16/8)	san Millippedi
SUB TOTAL (B)	— ,,	1,302.57	·				1.000.00	elian para esta:
TOTAL (A+B)	14.56	1,421.30	(4.65)	10.04		IN THE	professor Car	STALL SERVICE
7 7 1 1 1	. :		(4.65)	15.06	11.44	*****		
	5,279.83	5,851.04	176.44	FL14	200.03	120,01	6,638,66 cm	Part Con
Total P. 225	- 5,394.39	3372.34	171.79	72.20	309.47	146,64		

Revenue Accounts for the period 1st April, 2005 to 31st March, 2006 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	M	IP 95	DI	P 91	MIP 9	96 (IV)	MIP 2	001
•	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR		PREVIOUS YEAR
REVENUE APPROPRIATION ACCOUNT								
Balance as per last balance sheet	+	· _	_		_	_		_
Excess of Income over expenditure	5,279.83	5,851.04	176.44	54.14	298.03	128.91	6,620.76	7,651.41
Add (less): Prior Period premium/Adjustment	s -	· · · <u>-</u>		· –	_	·		_
Total	5,279.85	5,851.04	176.44	54.14	298.03	128.91	6,620.76	7,651.41
Income distribution for the year			_				2,945.03	3,287.83
Income distribution for prior years		· —	_		_	_	_	_
Tax on income distribution	+			. –	_	_		_
Premium collected/paid on sale/repurchase	_		_	. –	_		_	_
Closing balance on OMNI transferred to DRF		·	_	.	_	.	-	
Balance transferred to General Reserve	5,729.83	5,851.04	176.44	54.14	298.03	128.91	3,675.73	4,363.58
Total	5,279.83	5,851.04	176.44	54.14	298. 03	128.91	6,620.76	7,651.41
								_

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

Notres to Accounts

٠Н,

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K.K. SONI & CO.

Chartered Accountants									
K. K. SONI	IMTAIYAZUR RAHMAN						S. B. MATHUR		
Partner	Chief Finance Officer							Administra tor	
SCHEDULE 'A'	,								
Capital									
Unit Capital	+	-	_	_	_	_	45,827.54	53,520.29	
Application money on sale of units	<u> </u>	·				_	3.68	3.68	
Total	. +	-	-			_	45,8831.22	53,523.97	
SCHEDULE 'B'									
Reserves and Surphis									
General Reserve		• .							
Balance as per last balance sheet	518.69	1,513.86	583.78	536.73	1,143.97	1,033.85	2,183.68	(2.118.53)	
Balance transferred from revenue A/c	5,279,83	5,851.04	176.44	54.14	298.03	128.91	3,675.73	4,363 .58	
Inflow from development reserve fund	-	_	_	_	-	_	_		
General reserve TRF post redemption scheme			_		_	_	_	_	
Prem Collected/(paid) during the year (NET)	-	· —	_	_	_		_	_	
Premium on slac/repurchase/redemption	-	(6,846.21)	(3.50)	(7.09)	(9.91)	(18.79)	(1,257.55)	(61.37)	
Less: Adjustment/allotment of Bonus Units	+	_	_					_	
Total	5,798.52	518.69	756.72	583.78	1,432.09	1,143.97	4,601.86	2,183.68	
SCHEDULE 'C'	:								
Current Liabilities and Provisions	1	•							
Current Liabilities									
Sundry Creditors—Others	490.24	184.73	538.29	641.24	1,437.86	1,521.25	373.53	37.15	
Payable to Government of India	-		_	-	_			_	
Contracts for Purchase of Investments	· 	, , 	-	_	_	_	_	_	
Bank Balances		132.68	_	50.59	-	223.88	1,766.64	69.59	
Unclaimed Income Distribution	66.81	67.01	52.57	52.58	107.03	108.66	301.22	738.54	
Difference in Inter Office Balance	+ +	0.06	_	_	_		_	0.01	
Dues to other Schomes								-	
Sub-Total (A)	557.05	384.48	590.86	744.41	1,544.89	1,853.79	2,441.39	845.29	

Schedules Annexed to and forming part of the Accounts for the year ended 31st March, 2006 (Contd.)

(Rupces in Lakha)

MIP 95 DIP 91 MIP 96 (IV) MIP 20018 71

31-02-2006 21-03-2005 31-03-2005 31-03-2006 31-03-2006 31-03-2005 31-03-2006

and the second s	, mail	P 93		91		O ALLEA	, Mass.: 4	
	31-49-2006	21-43-2005	31-45-2006	31-03-2005	31-45-2005	3143-0000	34-65-3065	31-40-3005
			······································	21 15 Ept 14	etar estido	(15. 1 6.)	अक्षर में अंध	ही क्षेत्र अस्मि
			. '				•	•
		1. Sec. 15.	1 1 to 10	· :	.*. ' . • '		Martin N	
Providens		007.10		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1 41	q 19 19 (4.1) [3 1 4 1	ug + "vv (ca. 3) 4.70	
rov. for O/S & Acc Income considered doub		223.18	0.26	0.26	1.81	E 1-91	3 3.12 21 Ta	
rov. for doubtful Investments & Deposits	6,790.40	9,623.97	1	 .	1944 - 1 T	Aller Te	1,148,97	3,837.30
rov. for DEPN in the value of investments	85.04	127.49			29.54	54.71	15.19	14.86
rovision for old items in Reconciliations	16.34	16.48	11.00	11.00	29-34	22/04/2019	3 100 2825C	000 TOTE
Sub-Total (B)	7,087.49	9,991.12	11.26		31.35	56.52	1,168.94	3,861.66
TOTAL (A+B)	7,544.54	10,375.60	602.12	755.57	1,576.24	1,510.51	3,414.33	4,706.95
CHEDULE 'D'							,	
nyestments		- 11			12 3002	t di colori	isio atl	
nvestments (at or written down cost)					5 5 76 - 1		والمرود فيد	
Contral & State Goyt. Socurities/Conficates	_	7 - 1 Sec. 3		· · · —		J		2,334,64
Sebestures and Bonds	456.94	3,610.82	· · · · · · · · · · · ·	· _	_		23,274.25	36,380.80
reference Shares	85.04	127.49	/ 	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	_	or <u>Validi</u> i Saadinaa	263.47	727.74
Equity Shares	_	· · ·	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(m.159 <u>).</u>	2,272.38	6,026.05
TOTAL	541.96	3,738.31				i 1 - 2 - 1 x2 .	25,014.00	45,469.25
Juoted (at cost)				· -		_	2,177.50	5,908.91
Inquoted (at cost)	541.98	3,738.31		·	er eer eer <u>ka</u>	· 5 #6 😐	23,632,60	39,560.32
A	541.90	3,738,31			ः ११८ १४८	÷6.20 / , →0	25.810.79	45,469.2 3
		- مانتخاب			9- 17-1 Aug	243		
Quoted (Mindret Value)		_	_	·		= 4 58° 110 .	7 6.925.34 0	
Inquoted (at Valuation)	556.94	3,610.82		·	_		22,519.61	38,506.27
9'	456.94	3,610.82	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	_	<i>y</i> 1 3 <i>y</i> 33 <i>y</i> 3	711 1335 C - 13	31,444.85	46,106.75
Lyppe eletterriff operatoritary in	5			· .	in odsť	1 *0 ×2	्यू स्थानक	
/also of lave. (B-A)	(85.04)	(127.49)	see are 📶	-	राष्ट्र स्ट्राट वेट र	्र । ह ि	£434.78	636.52
CHEDULE 'E'	,							
Degradio	•		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	(a)	9 - 19 - 30	and the state	and the same of the	(4)
Doposita with Companias/Institutions			. N —	· · · · · · · · · · · ·		one ^r dy n aci t	19,384.86	8,500.00
Vioney Market Obligations	5,847,65	`642. 96	1,194,43	1,142,85	2.615.3 0	2,556.04		2,442.89
TOTAL	5,846.65	642.96	1,194.43	1,142.85	2,618.30	2,578.04	25,740.01,	10,942.89
CHEDULE T'		: <u> </u>	<u> </u>		Taking all.		- S. 11111	
Correct Assets	•					and the f	e keren i	•
Balance with Banks in Current Accusts	181.28	207.97	96.29	126.47	228.74	323.15	346.39	688.03
Bundry Debtors	6.346.10	6,040.97					643.11	1,716.14
Contracts for Sale Investments	_			. 	_	 ,	ىرى بىنچە رۇ دار	217.30
Outstanding and account income	310.25	227.25	23.97	0.26	53.72		1,069.32	1.143.54
Shares/Dobestones Application Money					-			COLTURA
Date from other schemes (NBT)	215.82	36.83	44.06	67.81	96.52		234,48	144.84
Difference in Inter Office Balante (NBT)								300
TOTAL	7,063.43	6,513.02	164.41	196.60	293.63	496.24	2,403.50	3,000.05
CHEDULE 'G'	1 1000000	40.004	14-7-41					JOHU-17
Deferred Revenue Expenditure								orașia în la Cian Min
							192.69	385.24
Salance as per last balances sheet Less: Amount Written off Dusing the year		_			·	<u>-</u>	192.63	192.61
wee . Amount without our reading any year	-						. 74.00	
TOTAL	_		· —		-	-	_	192.63

AUDITORS' REPORT

We have audited the attached Balance Sheet of Special Unit Scheme 1999 (SUS 1999) of Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) as at 31st March 2006 and also the related Revenue Account for the year ended on that date, annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of, the audit indicated herein, and as required by the 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002, and subject to the limitations of disclosure required therein, we report that:

1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act 2002". In exercise of the powers conferred under the said Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed Day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the crstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.

(Refer Note 1 Schedule 'H').

- 2. Subject to our observation referred to in paragraph 1 above, we further report that:
- (d) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
- (e) The Balance Sheet and related Revenue Account is in agreement with the books of accounts;
- (f) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the notes as per Schedule 'H' and the statement of Significant Accounting policies:
- (iii) the said Balance Sheet is a full and fair balance sheet containing all the necessary particulars and is properly drawn up in accordance with 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002", so as to exhibit a true and fair view of affairs of the Scheme as on 31st March 2006.
- (iv) the said Revenue Account shows a true and fair view of the excess of Income over Expenditure for the period ended on that date.

For K. K. SONI & CO.

CHARTERED ACCOUNTANTS

K.K.SONI PARTNER

Date: 21-12-2006 Place: Mumbai.

" Storembut

1. 第一部25年的課題 抗議犯

With probabilities and

The A History

SPECIAL UNIT SCHEME 1999 . Agran (thigh total a ca

STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. INCOME RECOGNITION:

i. Dividend income on listage party shares is recognised on the exidentificate. Dividend income on unlisted equity shares is recognised on the date of declaration dividend.

· Prist was a salar of the as

Salar Com. Michael

and the face of the first of the contract of t

- ii. Profit or loss on sale of investments is recognised on the trade dates on the basis of weighted average cost.
 - i. Expenses are accounted for on accrual basis.

3. DEFERRED REVENUE EXPENDITURE:

In accordance with the provisions of Section 25 (3) of the Unit Trust of India Act, 1963, the initial issue expenses are written off equally over the tenure of the scheme:

INVESTMENTS:

- i. Investments are stated at cost or written down cost.
- ii. In case of secondary masket transactions, investments are recognised on trade dates.
- iii. Subscription to primary market indues is accounted as investments, on allouming the second seco

The Roll Bridge Live State Co.

- iv. Bonus/right entitlements are recognised on ex-bonus/ex-right dates.
- v. Investments in deposits are treated and disclosed as current assets from redemption/die date.
- vi. The carrying cost of investments includes brokerage, service tax and strong free (XY) (C) (C) (C)

5. VALUATION OF INVESTMENTS:

- L Equity and Equity related Securities:
- a. Traded Securities:

When a security is traded on any stock exchange within a period of 30 days (including the valuation date) and the aggregate volume of trade during such period is more than 50,000 or (if the trade value is greater than Rs. 5,00,000 the security is treated as traded security. These are valued at the closing prices on BSE and in the absence at the closing price of NSE.

b. Non traded/Thinly traded/Unlisted securities:

Investments in accurities, which have not been traded on any stock exchange in the aforesaid manner, are stated at fair value as determined in accordance with SEBI Regulations.

II Rights entitlements:

Rights entitlements for shares are valued at the market price of the share, reduced by the exercise price payable, further discounted for dividend element, wherever applicable.

III. Money Market instruments:

Investments in Money Market Instruments are valued at cost plus accrued interest up to valuation that.

8. PROVISION AND DEPRECIATION:

- A. Provisions against the income considered doubtful:
- i. Provision is made in respect of dividend, where it remains outstanding for more than 126 days from the ex-dividend date.

B. Depreciation in the value of investments:

- i. The aggregate value of investments as computed in accordance with paragrap 5 above is compared to the aggregate cost of such investments and the resultant depreciation, if any is charged to reverse account. In case such aggregate value exceeds the aggregate cost or the aggregate value as at the end of the previous year, the appreciation is credited back to revenue account to the extent depreciation was previously adjusted.
- ii. In cases where unquoted equity or preference shares were written off in the earlier years, such investments are written back to their cost as and when a quote or fair value is available.

9. INTER-SCHEME TRANSACTIONS (ISTN):

i. Traded equity shares: ISTs of traded securities are effected at the intra-day (spot price) as on the IST date and in its absence, at the latest closing market price available during the last 30 days.

K. K. SONI

Partner

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA SPECIAL UNIT SCHEME 1999

NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006

Schedule "H"

- 1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January, 2003 had notified 1st February, 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.
- 2. As authorized by Government of India, the Administrator of Specified Undertaking of Unit Trust of India, repurchased the entire Unit capital of SUS 1999 in phased manner, during the period July, 2003 to March, 2005. Thus the scheme was terminated on 30-3-2005 by repurchasing final balance of Unit capital.

IMTAIYAZURRAHMAN

Chief Finance Officer

S.B. MATHUR Administrator

For and on behalf of K. K. SONI & Co.

CHARTERED ACCOUNTANTS

K. K. SONI Partner.

Miumbei

Dated: 12 Dec., 2006

BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH, 2006

			(Rupees in Lakhs)
		31-3-2006	31-3-2005
LIABILITIES			
Capital	· 'A'		_
Reserves and Surplus	'B'	8.43	6.47
Current Liabilities and Provision	'C'	1.67	3.59
TOTAL LIABILITIES		10.10	10.06
ASSETS			
Investments	'D'	0.03	_
Deposits	'Е'	8.81	8.73
Current Assets	'F'	1.26	1.33
Deferred Revenue Expenditure	'G'		
TOTAL ASSETS		10.10	10.06
	4771		

Notes to Accounts

4H'

Statement of Significant Accounting Policies forms an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K. K. SONI & CO.

Chartered Accountants

K. K. SONI Partner

IMTAIYAZUR RAHMAN Chief Finance Officer

S.B. MATHUR

Administrator

		to 31st March, 2006 (Contal.)	(Rupees in Lakhs)
	The state of the s	SPECIAL UNI	T SCHEME 99
		Current year	Previous year
NOOME			st, i i gaž
Dividend		<u></u>	6,813.92
		0.58	1,554.46
nterest rofit on inter Scheme sale of investments			1,548.09
rofit on sale/Redem of Invt. other than 1st O	ther Income	0.09	141,793,83
rior Period Adjustments-Income		0.01	Strong Strong C
broy, for doubtful income pr. yr. written back		500.062 c 44 c 44	131.64
Cost of investments written back during yr.		in 0.93 and 10 and	28.04
rov. for O/S item Reco written back		0.03	1.00 July 2 (0.01
	Sub Total (A)	2.26	151,869.99
ess: Prov for income considered doubtful			,28.06
	Sub Total (B)		28,00
the state of the s		2.26	151 341 92
	Total (A—B)	2.50	
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		(Rupers in Lakhs
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Second Uni	t Scheme 99
	<u> </u>	Current year	Previous yes
Algorithm of the second second		Cintentyon	
Expenditure	Transfer in the control of the contr	0.12	0.1
Office Expenses		0.13	Towns Sakara a 🚾 🛣
Stamp fees, custodial, Registrar & Bank Char	rges	0.07	AND SECTION TO THE SECTION AND ADDRESS OF THE SECTION AND ADDRESS OF THE SECTION AND ADDRESS OF THE SECTION ADDRESS OF THE SECTION AND ADDRESS OF THE SECTION AD
Auditors fees (allocated)		7 0.40 × 5 × 5	e junisatus attis etta. Ostra luiti – tila 030
Deferred revenue expenses written off			
The state of the s	Sub Total (A)	6.03	56.8
Add: Loss on interscheme sale of invis.		-	1/09/2758
Add: Loss on sale/redem of invt. other than	IST		*0 e3 .340.5
			8,516.4
	Sub Total (B)		8.273.3
	Sub Total (A)+(B)	0.30	and the second section of the section of the second section of the section of the second section of the section of th
Excess of income over expenditure		196	143,268.6
	Total	2.26	151,841.9

Revenue Appropriation Account	•	1.96	143,268.6
Excess of Income over Expenditure		orth A seiner	245.263.6
and the state of t	Total		13302 - 743268.6
Balance transferred to General Reserve		136	
	Total	1.96	143,268.6
Statement of significant Accounting Policie		of the Accounts.	The state of the s
As per our attached report of even date		The state of the second	
As per our attached report of even date		An extraordina	Carlos de Profit
As per our attached report of even unic For and on behalf of		Committee the first state of the first	i Barkay afir (
K.K. SONI & CO.	1 18 g. 10	garan da karangan da karan Karangan da karangan da ka	and the second s
Chatered Accountants	IMTAIYAZUR RAHMAN		S.A. MATHI
K. K. SONI	Chief Finance Officer		A CONTRACTOR
			Allester Long Publisher
Partner Mumbai	$\mathcal{L}_{\mathcal{L}}}}}}}}}}$	100 100 100 100 100 100 100 100 100 100	grade Lindship.

Schedules Annexed to and forming part of the Accouns for the Year ended 31st March, 2006 (Contd.)
(Rupees in Lakhs)

780 GI/07-15

DARK	IIISEC.	4
PART	IIISEC.	4

114 THE	GAZETTBOF INDIA: EXT	RAORDINARY	[PART IIISEC. 4]
		SPECIALLI	NIT SCHEME 99
<u> </u>		31-03-2006	31-03-2005
SCHEDULE'A'			
Capital			
Unit Capital	·		
	Total	<u> </u>	_
SCHEDULE'B'			
Reserves and Surplus	•	•	
Geneal Reserve	•	C 17	29,697.47
Balance as per Last Balance Sheet		6.47 1.96	143,268.60
Balance Transferred from Revenue A/C Prem Collected/(paid) during the year (t		1.20 —	(172,959.60)
-rem Conceted (paid) during me year o	Total	8.43	6.47
140	1044	VIII	
SCHEDULE 'C' Current Liabilities and Provisions			
Current Liabilities			
Sundry Creditors Others		0.91	1.90
	Sub Total (A)	0.91	1.90
Provisions			
Prov. for O/S & ACC Income considere	d Doubtful	0.76	1.69
	Sub Total (B)	0.76	1.69
	Total (A+B)	1,67	3.59
SCHEDULE'D'	<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>		
Investments			
Investments (at or written down cost)			
Equity Shares	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0.03	
	Total	0.03	
Quoted (at cost)		0.03	
Unquoted (at cost)		· —	
	'A'	0.03	_
Quoted (Market Value)		0.21	
Unquoted (at Valuation)	•	gr m	·
	'B'	0.21	
Appreciation/(Depreciation) in value of	-	0.18	
	т шүс (Б-А)		
SCHEDULE'E' Deposits	·	•	•
Deposits with Companies/Institutions		8.81	· —
Money Market Obligations		<u> </u>	8.73
	TOTAL	8.81	8.73
SCHEDULE 'F'			
current Assets	,		
Outstanding and accrued income		0.93	0.83
Dues from other schemes (Net)		0.33	0.52
Difference in inter office Balances (Net		4.4/	1 22
	. TOTAL	1.26	1.33
SCHEDULE 'G'	and the second		
Deferred Revenue Expenditure			0.04
Balance as per last Balance Sheet Less: Amount written off during the y	A9T		0.04
Less : Amount written off during the y			
	TOTAL	-	· —

AUDIPORT REPORT TO SATERIAL TO LEE TO PRESENT SHIT

We have addited the athohol bishing should of 3 Scheme viz. VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1969 (VECAUS I), VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1990 (VECAUS II) and VENTURE CAPITAL UNIT SCHEME 1991 (VECAUS III) of Specified undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) as at 31st March 2006 and who the responsibility of the initial general. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our addit.

We conducted our stidit in accordance with auditing standards generally accepted in Initia. These standards require that we plan and perform the sudit to obtain reasonable assurance about whether the fliathcial statelistics are free from material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles mod and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our sudit provides a reasonable basis for our opinion.

On the basis of the sudit indicated heroin, and as required by the 'The Unit Taust of India (Pransfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002', and subject to the limitations of disclosure required therein, we separt that:

The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "the Unit Trust of India
(Transfer of Undertaking and Repeal) Act 2002. In exercise of the powers conferred under the Act, the Central
Government vide is notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed Day" for
the purpose of transfer and vesting the undertaking of the exstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking
of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.

(Refer Note 1 & 2 in Schedule H).

- 2. The investments are stated "At Valuation" basis. The valuation of the investments has been made by IEICI Venture Funds Management Company Limited/IFCI Venture Funds Management Company Limited and this has been carried out on the basis of valuation indicated in the statement of Significant Accounting Policies. We have reviewed the procedures applied in valuing such investments, and have inspected the underlying documentation. While the procedures appear to be reasonable and the documentation appropriate, however the valuation involve subjective judgement, which are not susceptible to substantiation by auditing procedures.
- 3. The post balance sheet events, including the application of appropriate price earning multiple, have been considered and factored into the date on which these statements have been prepared in assessing the fair value of the unquoted investments as at 31st March, 2006. Consequently life valuation of the investment in this report may not reflect the valuation of investment as at 31st March 2006.
- 4. The procedure of saleidisposal of unquoted investment for funds that are to be elicised acade to be estingthened.
 - 5. VECAUS Phile holding of 2,00,000 shares of Presh top Fruits Ltd. which were written off thring early years now having a market value of Rs. 1.75 crore have not been considered as investment.

(Refer Note No. 4 in Schedule 'H')

6. Pending final negotiation/settlement with Sri Renuga Spin-Tex Fabrics Ltd. advance of Ra. 26 lakha received towards buy back of Equity Shares have not so far been appropriated/adjusted in the accounts. After Balance Sheet date a revised offer for Rs. 1,71 cross has been received, the matter is pending with the VECAUS Committee and the investment are still being shown at Rs. 26 lakhs.

(Rafer Note No. 5 in Schedule 'H')

7. Claims for refund of Rs. 2.24 Lacs pertaining to tax Deducted at Source of Interest/divided received, in our opinion, appears to be successoreable, as the same/have become time bandless and some opinion.

(Refer Note No. 7 in Schedule 'H')

- 8. VECAUS III had exercised its option for conversion of Cumulative Convertible Debentures (CCDs) of Rs. 100 lakks into equity and had opted for conversion of minimum portion of CCDs i.e. Re. 0.01 per debenture aggregating of Rs. 1,000 into equity shares of company. The unconverted portion of debenture as together with interest upto to 30th September, 2004 i.e. Rs. 165,24,886 thereon was converted into folia payable as per trains of investment.
 - 4 Cplies had however; unit latterly decided to convert debenuire into equity and afforded 379320 shares of the company of price of Rs. 3460 per share. IVCF has filed legal suit against 4C Plus in the High Court of Delhi for maintaining statute que anne position as existed prior to conversion of debenuires. The matter is pending in the High Court.

(Refer Note No. 9 in Schedule 'H')

- [PART III—Sec. 4]
- 9. The Auditors of ICICI Venture Funds, Bangalore (VECAUS-1) in their report dated 27-11-2006 have drawn reference to note 6.b. ii of the Summary of Significant Accounting Policies of the fund, where in it is stated the post balance sheet events, including the application of appropriate price earning multiple, have been considered and factored upto the date on which these statements have been prepared in assessing the fair value of the unquoted investments as at 31st March, 2006. Consequently, the valuation of the investments of VECAUS-1 may not reflect the valuation of investments as at 31st March, 2006 had such valuations been undertaken or near March 31st, 2006.
- 10. Subject to our observations referred to in paragraph 1 to 9 above and consequential effect on the accounts of Venture funds stated in paragraphs, 5,6,7,8 & 9 above, we further report that:
 - (a) We have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
 - (b) The Balance Sheets and Related Revenue Accounts are in agreement with the books of accounts;
 - (c) In our opinion and to the best of our knowledge and according to the information and explanations given to us and read with the notes as per Schedule 'H' and the statement of Significant Accounting policies:
 - (i) the said Balance Sheets are full and fair containing all the necessary particulars and are properly drawn up in accordance with 'The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and repeal) Act, 2002, so as to exhibit a true and fair view of affairs of the Scheme as on 31st March 2006.
 - (ii) the said revenue accounts of the Schemes show a true and fair view of the Excess of Income over Expenditure for the year ended on that date.

For K. K. SONI & CO.

Chartered Accountants

K. K. SONI PARTNER

Dated: 21-12-2006 Place: Mumbai

VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES STATEMENT OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH

1. BASIS OF PRESENTATION:

The accounts have been prepared under the historical cost convention as adjusted where appropriate for the revaluation of investments. The accrual method of accounting is followed, except where otherwise stated.

2. INCOME RECOGNITION:

- (a) Dividend on equity shares is recognised on ex-dividend dates in respect of quoted companies and on the respective dates of the shareholders' resolution in the case of unquoted companies. Dividend on preference shares is recognised on receipt basis.
- (b) Increst is recognised on accrual basis except where collectibility is in doubt. Charge on sales is recognised on accrual basis to the extent it can be ascertained and considered recoverable with reasonable certainty. Revenue recognition on loans placed in non-accrual status may be resumed and suspended income recognised when investments becomes contractually current or collection of suspended incomes is assured. Premiums on loan prepayment are recognised as income when received.
- (c) Interest Income on debenture is not accrued/accounted once an asset is classified as Non Performing (NPA). However, for administrative purpose and better control the interest amount is calculated and the same is provided for as memoranda entries in the system without impacting the profit and loss account.
- (d) Appraisal fee is recorded as income on accrual basis.
- (e) Front-End Fees relating to loans are recognised as Revenue in the year of first disbursement. The Front End Fees relating to other investments are reduced from the cost of such investments.
- (f) Realised gains and losses (including permanent impairment) on investment are delt with in the Revenue Account. The cost of long term investments sold is determined on an average basis for the purpose of calculating gains or losses on sale. The cost of short term investments sold is determined on FIFO basis for the purpose determining gains or loss on sale.

war global that and will have better

(g) Provisions are made in respect of accrued income on Investments considered doubtful by the Fouri-Manager.

Such Provisions as well as any subsequent recoveries are accounted through the Revenue Account.

3. EXPENSES

All expenses are accounted for on accrual basis.

் ஒதுத்தில் கொண்ண

4. INVESTMENTS:

- (a) Investments are stated at their aggregate fair value category-wise as determined by the Fund Mailager.
- (b) Money paid towards equity subscription and awaiting allotment, which is reasonably certain are accounted for as investments.
- (c) The fair value of investments is determined as follows:
 - (i) Quoted investment are valued at the closing market price as on date of valuation and in the absence at the latest available quote within a period of two months prior to the valuation date. An appropriate discount is applied where the fund manager considers it necessary to reflect restrictions on disposal. Quoted investments not traded in the two months prior to the valuation day are treated as unquoted.
 - (ii) Unquoted equity investments in respect of which third party transactions at arm's length have taken place or terms for which have been agreed to are valued on the basis of such transactions less discount where applicate to reflect their illiquidity:

In the absence of such third party transactions:

- * Equity investments in start-up or development stage companies are generally valued at cost. If in the Fund Manager's opinion there is a diminution in the value of any such investment, the investment is written from to its estimated net realisable value.
- * Equity investments in profitable companies are generally valued by reference to a price based on their maintainable earnings by applying an appropriate price carnings multiple less discount to reflect their illiquidity.
- * Equity investments in other companies are generally valued at cost. If in the Fund Manager's epithetic there is a diminution in the value of any such investment, the investment is written down to its estimated not realisable value.
- The post balance sheet events, including the application of appropriate price earning multiples, have been considered and factored upto the date of on which these statements have been prepared in assessing the fair value of the unquoted investments as at 31st March, 2006.
- (iii) Preference shares are valued at the lower of cost or recoverable amount.
- (iv) Fully Convertible Bonds (FCB) are generally carried at the principal amounts outstanding and are written down where in the Fund Manager's opinion there is diminution in value.
- (v) Normal loans, Bridge loans, Conditional loans and Convertible loans are generally carried at the principal amounts outstanding and are written down where in the Fund Manager's opinion there is dimension in value. Where the principal component of conditional loans are substantially recovered, the present values of expected future charge on sales are included in the valuation, Premium, if any, payable on conversion of loans is included in the valuation if the collectibility of these premiums is reasonable certain.
- (vi) Fully Convertible Debentures are valued either at cost or on the basis adopted for the underlying equity share.
- (vii) Investments in units of Mutual Funds, which are available for sale, are valued at Net Asset Value (NAV) as on Balance sheet data. Realised gains/losses have been taken to revenue and unrealized gains and temporary losses are recognized as components of investor's equity and are dealt with under Unrealised lavestment reserve.

to be statistically and or in

5. UNREALISED INVESTMENT RESERVE:

Unrealised gains and temporary losses are recognized as components of Investors' equity and are dealt with under Unrealised Investment Reserve.

SPECIFIED UNDERTAKING OF UNIT TRUST OF INDIA VENTURE CAPITAL UNIT SCHEMES SCHEDULE H

NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2006

- 1. The Unit Trust of India Act, 1963 has been repealed by the Government of India viz. "The Unit Trust of India (Transfer of Undertaking and Repeal) Act, 2002". In exercise of the powers conferred under the Repeal Act, the Central Government vide its notification dated 15th January 2003 had notified 1st February 2003 as the "Appointed day" for the purpose of transfer and vesting the undertaking of the erstwhile UTI into two entities viz. Specified Undertaking of Unit Trust of India (SUUTI) and UTI Mutual Fund.
- 2. Investments under VECAUS schemes are held either jointly in the names of the Unit Trust of India (UTI) and ICICI Venture Funds Management Company Limited / IFCI Venture Capital Funds Limited or singly in the name of the Unit Trust of India.
- 3. VECAUS-I scheme was launched in 1994. The scheme was to be closed/terminated in October 2004. However extension has been granted for the further period upto 31st March 2006 and it has not so far been terminated.
- 4. As on March 31, 2006, VECAUS, I is holding 2,00,000 shares of Freshtrop Fruits Ltd., which were fully written off during earlier years. Based on Market price as on 3 1 March 2006, value of investment of Rs. 1.75 crores is not considered.
- 5. VECAUS I had received Rs. 96 takhs from Sri Renuga Spin-Tex Fabrics Ltd. towards buy back of Equity Shares during previous periods. As the transaction of sale was not completed, the receipt was shown as "amount received in advance". Accordingly, Investment was also valued at Rs. 96 lakhs. After the Balance Sheet date, the fund has received revised offer for Rs. 1.71 crores. As the revised offer is pending for approval from Vecaus Committee, Investment is retained at Rs 96 lakhs.
- 6. During the year 1997-98, VECAUS I had entered into an agreement with the promoter of Datar Switchgear Limited for sale of 1,59,000 shares of the dompany for consideration of Rs. 95.40 lakhs, payable in 6 equal quarterly installments from April 1998 to July 1999. Towards this agreement the Fund has received Rs. 30 lakhs. Post March 31, 2006, this advance has been adjusted towards transfer of 50,000 shares of Mr. Rajan Datar, the promoter of the Datar Switch Gear Ltd. The transfer has been appropriately reflected in the financial statements.
- 7. Sundry Debtors totaling to Rs. 2.24 lakes relating to VECAUS III represent the following amounts recoverable pertaining to Tax Deducted at Source on interest/dividend received:

Date	Name of TDS Deductor	Amount
30.11.1995	Jamshedpur Metal Ltd.	344
15.11.1996	Jamshedpur Metal Litd.	445
13.12.1995	Herren Drugs Ltd.	1,575
30.06.2001	HDFC Bank	2,21,806
	Total	2,24,170

Necessary Income Tax Return claiming the above refunds has been filed with the Income Tax Department on 28-10-2005 and efforts for their recovery are still in progress.

- 8. In March 2002, VECAUS III had restructured the terms for repayment of Optionally Convertible Debentures (OCDs) held in M/s Nitya Laboratories Limited by interalia reducing the rate of interest w.e.f. 1st April,2002 and rate of penal interest from date of disbursement i.e. 29th October, 1998. Upon restructuring the terms of repayment of OCD's, an amount of Rs. 55,18,137 was determined towards interest dues till 31st December, 2001. The revised interest and repayment of OCDs was envisaged to be paid in 12 quarterly installments of Rs. 4.20 lakhs each starting from May, 2002 to April, 2003 and down-payment of Rs. 4,78,137. The Fund has, since then been treating the amount of OCD's and, funded amount of interest of Rs. 55,18,137 as company's debt obligation.
- 9. VECAUS III had exercised its option for conversion of Cumulative Convertible Debentures (CCDs) of Rs. 100 lakhs into equity and had opted for conversion minimum portion of CCDs i.e. Re. 0.01 per debenture aggregating of Rs. 1,000 into equity shares of company. The unconverted portion of debentures together with interest upto 30th September, 2004 i.e. Rs. 165,24,886 thereon was converted into loan payable in 6 quarterly installments from November, 2004 to February, 2006 as per terms of investment. The Fund, accordingly treating investment in 4C plus on company's debt obligation.

4Cplus had however, unilaterally decided to convert debenture into equity and allotted 379320 shares of the company at a price of Rs. 34.60 per share, including premium of Rs. 24.60 per share. As 4Cplus had acted unilaterally in the matter disregarding the Funds conversion option, IVCF had filed legal suit against 4C plus in the High Court of Delhi for

aintaining status quo anto p ATAIYAZUB, RAHMAN	e e e e e e e e e e e e e e e e e e e	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		S.B.	MATHUR
HIEFFINANCE OFFICER.	mi ricange - Lachada Lord	p			ing and the second of the seco	ADMIN	STRATOR
or and on bohalf of	V &	48,003 					
K. SONI & Co.	74.5 AM	1.1.74	en en i	.05774.7			
hartered Accountants K.SONI		0.03	5878	4			
riner							
UMBAI					•		
ated:			75 T				พอสถา/กร้างก
					dokid Beraham		
70 mm - 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2				<u></u>	2 (64) o (62) o (7) o	i anis nywętii	set vor9 se
Self Table 1 Brown Table 1	i. Balar	ace Sheets as	at 31st Marc	h, 2006 (Igani	MATON TO BE	_	
200 456 7.310	T & .	<u> </u>	5.6 252		<u> </u>	(Kupe	es in Lakius)
	- - · - ,	VECAUST		VBCAUSII	ستنيا وأبنيه بي	VECA	STE DATE OF
16.74 (1.14) (1.14) (1.14)		31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005	231-31 -2016 -9	1313200
SETS			- 1::	14) 1	10%18	fessional Ch.	थूंडी बार्ता Pr.
vestment	'A'	1.063.81	6,070.87	12.16	24.81	2,148.34	inc apitics
coosits,	'B'	7.54	45.37	68.76	54.18	42.35	974.22
ther Current Assets	, '€'	1.42	43.39	1.73	434	9.15	71.90
### ##################################	J. JUTAL	1,872.77	6,159,63	407 7 17 7	#2 74	2,199.74	7 6 6 6
10.181 10.115	4D2	20.31	***************************************	- Q 1 17.45			104.02
as : Current Liabilities and Provisions	71. C	98.15	168-65	7 (1 () () () () () ()	निर्देशित क	ocals a isk i r	lance as ne
	Net Assets	974.62	5,990.98	59.01	di Mar ia	2137 B	(3444)
presented By	Tali tra	いっこ in	1 - F-13 - E-F-1	AL MARKET	(AUDI)		
pital	E '	1.00	1.912.12		180	San Lo	THE Part
serves and Surplus	F "	924.05	(1,135.08)	98.91	57: 20 ^{d2}	20 250 6	THE 355.559
nreatised Investment Descrive	16 3'	49.57	3,213-94		480A		
, a 4 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 -		094.291			(1) s /1000 000	4.490.30.2	1.2044
in to Accounts		HO CIPPER	********	110 / 112 (2) 1 (3) (3)		rio ris ta b ogra u	
atement of Significant Accou	'H'	forms an intere	al nest of the A			of	Haden or bush
<u>-</u>	· .	Ionne an meg	arpair or dic 20				Y 30N & C
per our attached report of even da randon felials of	te	•	e. Mair # # 1	N/1801-3181		2,32	merco (decembra 8-30X
K: 90NF&P00.				364. (\$ 6.5C)			Taker
intered Accountants							:sdamu
K. SONI			UR RAHMAN				. MATHER
riner 1979	re est des d				sema A saluba	群外点 1	/ district Later
nted:	7	114 L 11	ਵਾਈ ਤੋਂ ਮੁਢ≹ਹੈ।	不多的。 幻想的影響			-
The same of the same							
		High Said		in in the contraction of the con		The same of the sa	**************************************
Revenu	Acceptate for		ST Anell 20	K to 31d Me	rch, 2006 / Con	141	
AND A STATE OF THE PARTY OF THE	**************************************		مهد فهامالاً ال	- And American		/	es in Lakhs)
					<u> </u>		ं≯ जीवर्षका
<u> </u>		VECA	USI	VBCA	US II	VECA	IS III
		VECA Current Year	VUS I Previous Year	VECAI , v. Conrent Year	US II Previous Year	Current Year	vestment st

	·			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	on the same		(Kupees in Lakis)
			VECAUS I VE		VECA	AUS II	investment Sty And Vien
(# 1.11)	1.00		Current Year	Previous Year	, ∉≀,Gprrent Year	Previous Year	Current co Renvious parties of Parties Venture
Income-	18 -20						Debugtures and Bousts
Dividend	4	*	39.45	38.93	_	-	12.52 so J temp History
Interest	.,		415.83	554.84	4.39	3.95	48.39 emio 145.04 V
Profit on Sale	of Investments		5.178.67	240.00	2.13	0.98	398.57 440.61
	otful Income PR	ľr	_	. `-		1.48	College Leaves
Prov for Depr	in Value of Inv		-· <u> </u>	· —	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	• _	Functed Inverse
Written Back		a diana	The second second	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1 /1 7*/	اران با در در این این محکوم محمول و اور در	Miqual Food Units
40 SH4 5	8 T. 18 Page 1	SIMPOTAL.	(A)8 633.95	"E 45677	8 46	JATTIKAL	400 AS 600 9K

Revenue Accounts for the period 1st ApriL, 2005 to 31st March, 2006 (Contd.)

(Rupees in Lakhs)

	VEC	AUSI	VECA	VECAUS II		U S III
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
	• 1					
Less: Investment Losses	. <u>-</u>	8.63	_		2.38	23.24
Less: Prov for Income Considered Doubtful	_	. —	_	1.48	_	
Less: Prov for Depreciation in Value of Invt			_	_	245.48	448.77
SUB TOTAL (B) —	8.63		1.48	247.86	472.01
TOTAL (A) - (B)	5 633.95	825.14	6.52	4.93	211.62	187.95
Expenditure						
Management/Performance Fees	<u> </u>	27.67	_		115.71	140.40
Legal and Professional Charges	118.99	1.11	<u>.</u>		2.65	1.17
Other Expenditure	1.42	1.04	0.13	0.16	0.43	0.27
	120.41	29.82	0.13	0.16	118.79	141.84
Excess of Income over Expenditure	5,513.54	795.32	6.39	4,77	92.83	46.11
TOTAL	5,533.95	825.14	6.52	4.93	211.62	187.95
Balance as per Last Balance Sheet	(1,135.08)	(4,357.35)	57.20	52.43	(355.53)	(437.74)
Balance Transferred from Revenue Account	5,513.54	795.32	6.39	4.77	92.83	46.11
Add/(Less): Prior Period Adjustments	j ~—	· · · —	_	_		_
TOTAL	4,378.46	(3,562.03)	63.59	57.20	(262.70)	(391.63)
Premium Paid on Redemption	3,454.41	(2,426.95)	4.68			(36.10)
Balance Carried to Balance Sheet	924.05	(1,135.08)	58.91	57.20	(262.70)	(355.53)
TOTAL	4,378.46	(3,562.03)	63.59	57.20	(262.70)	(391.63)

Statement of Significant Accounting Policies foems an integral part of the Accounts.

As per our attached report of even date

For and on behalf of

K.K. SONI & CO.

Chatered Accountaints

K. K. SONI

Manhai

IMTAIYAZUR RAHMAN Chief Finance Officer S. B. MATHUR Administrator

Schedules Annexed to and Forming Part of the Accounts for the Year Ended 31st March, 2006 (Contd.)

		•				(Rup	ees in Lakhs)
		VECAUSI	• • • •	VECAUS I	I	VECA	US III
	-	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005
Schedule 'A'			-		·		
Investment at Valuation			•				
Equity Shares		96.00	5,836.06	_		1,808.78	2,412.37
Prefernce Shares			· —	_	_	_	
Debentures and Bonds		—			_	146.21	299.26
Conditional Loans		. —	_			159.25	120.65
Normal Loans			_				
Bridge Loans		· —	· · —			34.00	71.00
Convertible Loans			· <u>· </u>	_	_	_	_
Funded Interest		· —	_		`		
Mutual Fund Units	•	967.81	234.81	12.16	24.81	_	_
	TOTAL	1,063.81	6,070.87	12.16	24.81	2,148.24	2.903.28

SCHEDULES ANNEXED TO ADED PORDEING HART OF THE ACCOUNTS FURTHER YEAR DRUPED SHAMARCH, 2006

to the two	# A	VECAUS I	<u> </u>	VECAUS II		VECAU	JS III
The second secon	A AA	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005	31-3-2006	31-3-2005
investments at Cost							
Quoted					•	$e_{ij} = e_{ij}^{r} e_{ij}^{r} e_{ij}^{r}$	t seggetti
Quoten Equity Shares			· · · <u></u>	· _ ·	3 - 138 - 1 <u>28</u> 1	89.35	314.99
Unquoted		-: -	+ 4 - 3	. M. N. S	n de la Caragada No de la Caragada		
Equity Shares		74.65	622.79		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	3,861.64	4,531.90
Prefernce Shares				er og sig sig er Lington	• 		
Debentures and Bonk	de		· .	· <u>·</u>		472.21	476.7 1
Conditional Loans	us	· _			·	515.89	830.3
Normal Loans		_	· · · · · ·	· , <u> </u>	· · · · · · <u> </u>	enant ist e	
Bridge Loans	· .			_	·	96.00	96.00
Convertible Loans		<u></u> .:			10 0 0 18 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	्रा क्षेत्र <u>म</u> ्य	84 - 85 T <u>-</u>
Funded Interest			<u>. </u>		3 <u>*</u>	35.18	55.18
Mutual Fund Units		939.59	234.14	12.06	23.93	_	
Marrier Lesses Chairs	TOTAL CAST'A'	1,014.24	856.93	12.06	23.93	5,090.27	6.395.10
0 4 106 1 171		967.81	030.73	12.16	23.73	178.32	307.8
Quoted (Market Value		96.00	6,070.87	12.10	24.81	1.969.92	2.595.4
Unquoted (At Valuati	<u></u>				in the state of th	ar alfordist i	
	Fair Value	B' 1,063.81	6,070.87	12.16	24.81	2,148.24	2,903.2
Apreciation/(Depreci	ation) in the Value						
	F			en e		' '	, ,
of investments.	S. J. S.			M.			
of Investments.	Total (B'-4	A') 49.57	5,213.94	0.10	0.88	(2,942. 0 3)	63.401.88
	5	A') 49.57	5,213.94	0.10	0.88	(2.942.03)	
Schedule 'B'	5	A') 49.57	5,213.94	0.10	0.88	Marie Constitution of the	r Matt
Schedule 'B' Deposits	Total (B'-'	A) 49.57	5,213.94 45.37	0.10	0.88	अध्याप र र र के हैं। आ बार एक से के राज	* 1)X=1,4 ************************************
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig	Total (B'-'/	3 **		0.10	0.88	Marie Constitution of the second of the seco	* 1) Xell (* extractor) 42.9 :
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig	Total (B'-'/	7 <i>5</i> 4		0.10 737 68.76	0.88	अध्याप र र र के हैं। आ बार एक से के राज	3 (1) (2) (42.9) (42.9) (42.9)
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Compa	Total (B'-'/ sations anies/institution TOTAL	7 <i>5</i> 4	45.37	0.10 737 68.76	0.88 54.18	1995 - 19	9 (1/2) (42.9)
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Compa	Total (B'-'/ ations anies/institution TOTAL	7 <i>5</i> 4	45.37	0.10 737 68.76	0.88 54.18	1995 - 19	3 (1) (2) (42.9) (42.9) (42.9)
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Compo	Total (B'-'/ rations anies/institution TOTAL	7.54 - 7.54	45.37 45.37	0.10 737 68.76	0.88 54.18	1995 - 19	974.2
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Compa Schedule 'C' Other Current Ass Balance with Banks is	Total (B'-'/ rations anies/institution TOTAL	7.54 - 7.54	45.37 45.37 40.53	68.76 68.76	0.88 54.18	42.35	974.2
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composits with Composite with Composite C' Other Current Ass Balance with Banks is	Total (B'-'/ rations anies/Institution TOTAL ets in Current Accounts	7.54 - 7.54	45.37 45.37	68.76 68.76	54.18 54.18	42.35 5.23	974.2: 429. 974.2: 4.5 2.3
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composite with Composite Schedule 'C' Other Current Ass Balance with Banks is	Total (B'-'/ rations anies/Institution TOTAL ets in Current Accounts	7.54 7.54 1.28 0.14	45.37 45.37 40.53 2.86	68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66	42.9: 974.2: 4.5 2.3: 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composite with Composite Schedule 'C' Other Current Assorber Current Curre	Total (B'-'/ rations anies/Institution TOTAL ets in Current Accounts	7.54 7.54 1.28 0.14	45.37 45.37 40.53	68.76 68.76	54.18 54.18	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66	974.2 42.9 974.2 4.5 2.3 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composits with Composite C' Other Current, Assorbance with Banks is Sundry Debtors Outstanding and Acc	Total (B'-'/ gations anics/institution TOTAL ets in Current Accounts crued Income	7.54 7.54 1.28 0.14 —	45.37 45.37 40.53 2.86	68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66	42.9: 974.2: 4.5 2.3: 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Compa Schedule 'C' Other Current Ass Balance with Banks is Sundry Debtors Outstanding and Acc Schedule 'D' CURRENT LIABILY	Total (B'-'/ gations anics/institution TOTAL ets in Current Accounts crued Income	7.54 7.54 1.28 0.14 —	45.37 45.37 40.53 2.86	68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66	974.2 42.9 974.2 4.5 2.3 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composits with Composits Schedule 'C' Other Current, Ass Balance with Banks is Sundry Debtors Outstanding and Acc Schedule 'D' CURRENT LIABILY Currents Liabilities	Total (B'-'/ gations anics/institution TOTAL ets in Current Accounts crued Income	7.54 7.54 1.28 0.14 1.42	45.37 45.37 40.53 2.86 —	0.10 68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18 4.34	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66 9.15	42.9 974.2 974.2 4.5 2.3 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composits with Composits Schedule 'C' Other Current, Ass Balance with Banks is Sundry Debtors Outstanding and Acc Schedule 'D' CURRENT LIABILT Currents Liabilities Sundry Creditors	Total (B'-'/ gations anies/Institution TOTAL ets in Current Accounts crued Income TOTAL	7.54 7.54 1.28 0.14 — 1.42	45.37 45.37 40.53 2.86 43.39	68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66	42.9 974.2 974.2 4.5 2.3 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composits with Composits Schedule 'C' Other Current, Ass Balance with Banks is Sundry Debtors Outstanding and Acc Schedule 'D' CURRENT LIABILIT Currents Liabilities Sundry Creditors Income received in A	Total (B'-' rations anies/Institution TOTAL ets in Current Accounts crued Income TOTAL	7.54 7.54 1.28 0.14 1.42	45.37 45.37 40.53 2.86 —	0.10 68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18 4.34	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66 9.15	429 931.2 974.2 4.5 2.3 65.0
Schedule 'B' Deposits Money Market Oblig Deposits with Composits with Composits Schedule 'C' Other Current, Ass Balance with Banks is Sundry Debtors Outstanding and Acc Schedule 'D' CURRENT LIABILI Currents Liabilities Sundry Creditors Income received in A Dues to Other Schem	Total (B'-' rations anies/Institution TOTAL ets in Current Accounts crued Income TOTAL	7.54 7.54 1.28 0.14 — 1.42	45.37 45.37 40.53 2.86 43.39	0.10 68.76 68.76 0.41 1.32	54.18 54.18 4.34	42.35 42.35 5.23 2.26 1.66 9.15	r Mett

SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2006 (Contd.)

		<u>.:</u>			(Rup	ees in Lakhs)
	VECAUS I		VECAUS	П	VECA	AUS III
	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005	31-03-2006	31-03-2005
PROVISIONS	i .					
Provision for Doubtful Investments						
SUB TOTA	JL (B) —		_	_	_	· · ·
TOTAL (A-	98.15	168.65 I	23.641	25.251	62,441	104.93
Schedule 'E'		-			·	
Unit Capital	•	•				
Opening Balance	1.912.12	10.139.071	_	_	4,200.00	5,200.00
Less: redeemed during the year	1,911.12	8.226.95		•	1,800.00	1,000.00
Less: Sales during the year	:			_		
TOTAL	1.00	1,912,12		. —	2,400.00 I	4,200.00
Schedule 'F'	1					
Reserves And Surplus	:					
Revenue Appropriation Account	; i				٠	
Balance as per Account	924.05	(1,135.08)	58.91	57.20	(262.70)	1355.53
TOTAL	924.05	(1,135.08)	58.91	57.20	(262.70)	(355.53)
Schedule 'G'			7	<u>-</u>		
UNREALISED INVESTMENT RESERVE	: *	•				
Unrealised Gains as per last Balance Sheet	5,213.94	2,579.46	0.88	0.78		
Appreciation (Depreciation) during the period	(5,164.37)	2,634.48	(10.78)	0.10	_	_

5,213.94

0.10

TOTAL

49.57

IMTAIYAZUR RAHMAN, Chief Finance Officer

0.88

[ADVT. III/IV/41/2006/Exty.]